



Jahresabschluss der Kernverwaltung 2020 | Band 1

Beschluss der Vollversammlung des Stadtrates der
Landeshauptstadt München vom 28.07.2021



Geplant.
Gerechnet.
Gestaltet.

26,8 Milliarden Euro

Bilanzsumme

Im Jahr 2020 lag die Bilanzsumme der Kernverwaltung der Landeshauptstadt München bei rd. 26,8 Milliarden Euro. Diese Summe umfasst die Aktivitäten der städtischen Referate sowie der rechtlich unselbständigen Stiftungen.

**Jahresabschluss der Landeshauptstadt München - Kernverwaltung
für das Haushaltsjahr 2020**

Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 03473

Beschlussvorlage des Finanzausschusses vom 27.07.2021 (VB)
Öffentliche Sitzung

Kurzübersicht
zum beiliegenden Beschluss

Anlass	Erstellung des Jahresabschlusses 2020 der Landeshauptstadt München
Inhalt	Darstellung der Rechnungslegung 2020 und Erläuterungen zu den im Haushaltsjahr eingetretenen Veränderungen
Gesamtkosten / Gesamterlöse	-/-
Entscheidungs- vorschlag	Kenntnisnahme des Jahresabschlusses 2020 und des hierzu erstellten Rechenschaftsberichts Beschluss über die Verwendung des Jahresergebnisses 2020
Gesucht werden kann im RIS auch unter:	Jahresabschluss 2020
Ortsangabe	-/-

**Jahresabschluss der Landeshauptstadt München - Kernverwaltung
für das Haushaltsjahr 2020**

Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 03473

Beschlussvorlage des Finanzausschusses vom 27.07.2021 (VB)
Öffentliche Sitzung

1 Anlage

Inhaltsverzeichnis

I. Vortrag des Referenten.....	7
Vorbemerkungen.....	7
Der Jahresabschluss 2020 in Kürze – Management Summary.....	8
A. Gesamtbilanz.....	14
B. Gesamtergebnisrechnung.....	17
C. Teilergebnisrechnungen.....	18
D. Gesamtfinanzrechnung.....	40
E. Teilfinanzrechnungen.....	42
F. Anhang zum Jahresabschluss.....	86
1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	86
2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	88
Aktiva.....	88
Passiva.....	95
Ergebnisrechnung.....	100
Finanzrechnung.....	100
Konsolidierung.....	100
3 Erläuterungen zur Gesamtbilanz.....	101
3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	101
3.2 Sachanlagen.....	107
3.3 Finanzanlagen.....	115
3.4 Umlaufvermögen.....	121
3.5 Aktive Rechnungsabgrenzungen.....	124
3.6 Rechtlich unselbständige Stiftungen.....	124
3.7 Kapital.....	124
3.7.1 Allgemeine Rücklage.....	125
3.7.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen.....	127

3.7.3 Ergebnisrücklage.....	127
3.7.4 Verlustvortrag.....	127
3.7.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.....	128
3.7.6 Kapital Treuhandvermögen (MGS).....	128
3.8 Sonderposten.....	129
3.9 Rückstellungen.....	133
3.10 Verbindlichkeiten.....	134
3.11 Passive Rechnungsabgrenzungen.....	136
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	138
4.1 Erträge.....	138
4.2 Aufwendungen.....	143
4.3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.....	148
4.4 Finanzergebnis.....	149
4.5 Außerordentliches Ergebnis.....	150
4.6 Jahresergebnis.....	150
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	151
5.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	152
5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	157
5.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	161
5.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.....	161
5.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	163
5.6 Saldo aus Investitionstätigkeit / Finanzierungsmittelfehlbetrag.....	166
5.7 Finanzierungstätigkeit / Liquide Mittel / Endbestand an Finanzmitteln.....	166
5.8 Dauerhafte Zahlungsfähigkeit.....	167
6 Überblick über die Finanzreserven der Landeshauptstadt München.....	168
7 Sonstige Pflichtangaben.....	170
7.1 Erläuterungen zum vermittelten Bild der Vermögens- Finanz- und Ertragslage sowie Ausblick auf die zukünftige Entwicklung.....	170
7.2 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis.....	171
7.3 Finanzielle Verpflichtungen, die sich für die Stadt München ergeben können.....	173
7.4 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsan- lagen.....	178
7.5 Veränderung der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensge- genständen.....	178
7.6 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften.....	179
7.7 Angaben zum Anlagevermögen.....	179
7.8 Drohende finanzielle Verpflichtungen.....	180
7.9 Personalwirtschaftliche Sachverhalte.....	180
7.10 Von der Landeshauptstadt München verwaltetes Treuhandvermögen.....	180
7.11 Nachlässe in Abwicklung.....	182
7.12 Verbrauchsnachlässe.....	182
7.13 Rechtlich unselbständige (fiduziarische) Stiftungen.....	182
7.14 Sonstige Sicherheitsleistungen (unbare Hinterlagen).....	182

7.15 Bankkonten mit nicht-städtischen Geldern.....	183
7.16 Vergebenes Treuhandvermögen MGS.....	183
7.17 Anteile der Landeshauptstadt München an anderen Organisationen.....	187
7.18 Oberbürgermeister und Mitglieder des Stadtrates.....	190
Hinweis:.....	194
7.19 Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen.....	195
7.20 Jahresabschlüsse der rechtlich unselbständigen Stiftungen.....	393
G. Anlagen zum Anhang.....	400
1 Anlagenübersicht.....	400
2 Forderungsübersicht.....	402
3 Eigenkapitalübersicht.....	403
4 Rückstellungsübersicht.....	403
5 Verbindlichkeitenübersicht (Hoheitsbereich).....	404
6 Übersicht über die Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO.....	405
7 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik.....	406
8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	407
H. Weitere Informationen.....	410
1 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	410
2 Glossar.....	419
II. Antrag des Referenten.....	424
III. Beschluss.....	424
Rechenschaftsbericht.....	Band 2

Telefon: 233 – 8 65 18

Telefax: 233 – 989 8 65 18

Stadtkämmerei

SKA 2.3

**Jahresabschluss der Landeshauptstadt München - Kernverwaltung
für das Haushaltsjahr 2020**

Sitzungsvorlage Nr. 20-26 / V 03473

Beschluss der Vollversammlung des Stadtrates vom 28.07.2021
Öffentliche Sitzung

I. Vortrag und Antrag des Referenten

Wie in der Sitzung des Finanzausschusses vom 27.07.2021.
Der Ausschuss hat die Annahme des Antrags empfohlen.

II. Beschluss
nach Antrag.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt München

Der Vorsitzende

Der Referent

Ober-/Bürgermeister/in

Christoph Frey
Stadtkämmerer

III. **Abdruck von I. mit II.**

über die Stadtratsprotokolle

an das Büro des Oberbürgermeisters
an das Büro der 2. Bürgermeisterin
an das Büro der 3. Bürgermeisterin
an das Revisionsamt
an das Direktorium - Dokumentationsstelle
an die Stadtkämmerei – SKA 2.3
z. K.

IV. **WV Stadtkämmerei – SKA 2.32**

1. Die Übereinstimmung vorstehenden Abdrucks mit der beglaubigten Zweitschrift wird bestätigt.

2. An den Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Stadtrat Schreyer

An das Baureferat

An das Direktorium

An den Gesamtpersonalrat

An das Gesundheitsreferat

An das IT-Referat

An das Kommunalreferat

An das Kreisverwaltungsreferat

An das Kulturreferat

An das Mobilitätsreferat

An das Personal- und Organisationsreferat - GL

An das Personal- und Organisationsreferat - P 3.11 (Personalhaushalt)

An das Planungsreferat

An das Referat für Arbeit und Wirtschaft

An das Referat für Bildung und Sport

An das Referat für Klima- und Umweltschutz

An das Revisionsamt

An das Sozialreferat

An die Stadtkämmerei - Geschäftsleitung

An die Stadtkämmerei - SKA 1 (6 x)

An die Stadtkämmerei - SKA 2/L

An die Stadtkämmerei - SKA 2.1

An die Stadtkämmerei - SKA 2.11

An die Stadtkämmerei - SKA 2.12

An die Stadtkämmerei - SKA 2.13

An die Stadtkämmerei - SKA 2.2 (3 x)

An die Stadtkämmerei - SKA 2.3 (2 x)

An die Stadtkämmerei - SKA 3 (3x)

An die Stadtkämmerei - SKA 4

An die Stadtkämmerei - BdR (2 x)

An den Abfallwirtschaftsbetrieb München

An den IT@M Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der LHM

An die Stadtgüter München

An die Markthallen München

An die Münchner Kammerspiele

An die Münchner Stadtentwässerung

z. K.

Am.....

Im Auftrag

I. Vortrag des Referenten

Vorbemerkungen

Im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) werden dem Stadtrat der Landeshauptstadt München (LHM) der Jahresabschluss 2020 der Kernverwaltung und der hierzu erstellte Rechenschaftsbericht einschließlich Anlagen vorgelegt.

Gemäß Art. 103 GO schließt sich die örtliche Rechnungsprüfung an. Nach Durchführung der örtlichen Rechnungsprüfung stellt der Stadtrat den Jahresabschluss fest und beschließt über die Entlastung der Verwaltung (Art. 102 Abs. 3 GO).

Der Jahresabschluss der Kernverwaltung der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2020 wurde gemäß den Bestimmungen der §§ 80 mit 87 der Kommunalen Haushaltsverordnung - Doppik (KommHV-Doppik) vom 5. Oktober 2007 aufgestellt; er umfasst die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, den Planvergleich, die Vermögensrechnung (Bilanz) sowie den Anhang. Entsprechend § 80 Satz 2 KommHV-Doppik ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht (Band 2) beizufügen.

Die Darstellung der Beträge in den Rechenwerken erfolgt centgenau, um Rundungsdifferenzen und Verwerfungen zu vermeiden.

Der Jahresabschluss 2020 in Kürze – Management Summary

Rahmenbedingungen des Haushaltsjahres

Das Jahr 2020 war geprägt von der Corona-Krise. Das öffentliche Leben ist weitgehend zum Erliegen gekommen. Dies hatte auch weitreichende Folgen für die deutsche und internationale Wirtschaft. Viele Branchen mussten in einen Shutdown. Das preisbereinigte Brutto-Inlandsprodukt ging um 4,8 % zurück. Damit war die Wirtschaftsleistung Deutschlands seit 2009 erstmals wieder rückläufig.

Der Rückgang in der Wirtschaftsleistung wirkte sich erheblich auf die Ergebnisrechnung aus. Sowohl beim Gewerbesteueraufkommen als auch beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gab es deutliche Einschnitte. Die Erträge aus der Gewerbesteuer gingen um rund 727,9 Mio. € zurück auf 1.848,6 Mio. € (Vorjahr: 2.576,6 Mio. €). Dieser Rückgang wurde allerdings teilweise kompensiert durch den Solidarpakt 2020, durch den die Landeshauptstadt München (LHM) eine Zuweisung für Gewerbesteuerausfälle i. H. v. 669,1 Mio. € erhielt. Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer gingen um ca. 32,4 Mio. € zurück auf 1.549,8 Mio. € (Vorjahr: 1.582,3 Mio. €).

Darüber hinaus gab es durch die Schließung von Kinderbetreuungseinrichtungen, Theatern, Museen und anderer kommunaler Einrichtungen weitere Ausfälle bei den Einnahmen.

Aufgrund der Corona-Pandemie stieg in München die Arbeitslosenquote im Jahr 2020 deutlich an. Dies führte dazu, dass die schon sehr hohen Belastungen im Bereich der Transferleistungen in 2020 nochmals gestiegen sind. Darüber hinaus nahmen auch die Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr weiter zu. Durch den Erwerb von Schutzausrüstungen und die Gewährung von Kulturhilfen fielen weitere zusätzliche Ausgaben an.

Trotz der Rückgänge bei den Erträgen stiegen die ordentlichen Erträge 2020 insgesamt im Vergleich zum Vorjahr auf 7.602,3 Mio. €. Hauptursache dafür waren deutliche Steigerungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (796,1 Mio. €, Vorjahr: 426,4 Mio. €). Der Grund dafür liegt hauptsächlich in unerwartet hohen Erträgen aus dem Verkauf von Anlagevermögen. Die ordentlichen Aufwendungen sind um rund 207,8 Mio. € gestiegen auf 7.794,3 Mio. € (Vorjahr: 7.586,5 Mio. €). Insgesamt ergab sich ein Jahresfehlbetrag von knapp 102,5 Mio. €. In der Finanzrechnung hat sich der Finanzmittelbestand von rund 1.111,2 Mio. € (Stand Ende 2019) auf rund 998,9 Mio. € verringert.

In der Bilanz hat sich, hauptsächlich bedingt durch den Jahresfehlbetrag in der Ergebnisrechnung, das Eigenkapital um rund 151,6 Mio. € verringert auf 13.158,3 Mio. €. Insgesamt lässt sich die Vermögenslage der LHM aber als geordnet bezeichnen.

Der seit Jahren verfolgte Prozess zum Abbau der Verschuldung konnte im Jahr 2020 nicht fortgesetzt werden. Zur Finanzierung von Investitionen mussten neue Schulden aufgenommen werden. Der Schuldenstand stieg auf 1.422,1 Mio. € (Vorjahr 633,8 Mio. €).

Neben dem von der Bundesregierung bereits 2020 beschlossenen Rettungsschirm für Kommunen, der die Auswirkungen der Corona-Pandemie abmildern sollte, hat auch der neu gewählte Stadtrat bereits in seiner ersten Sitzung Jahr 2020 mit großer Mehrheit ein Haushaltssicherheitspaket beschlossen, das mit dem Nachtragshaushalt 2020 umgesetzt wurde. Kernpunkte des Haushaltssicherheitspakets waren u. a. Sachmittelbeschränkungen, Einsparungen bei Investitionen und ein Stellenbesetzungsstopp.

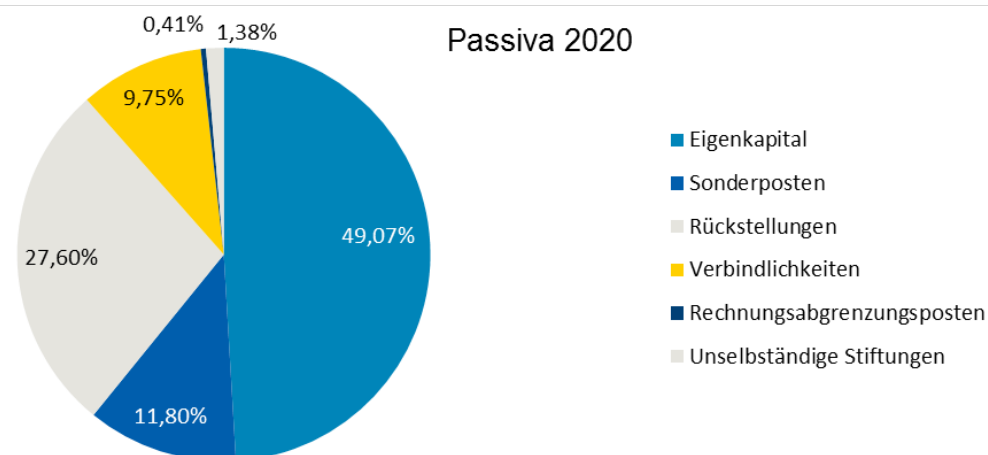
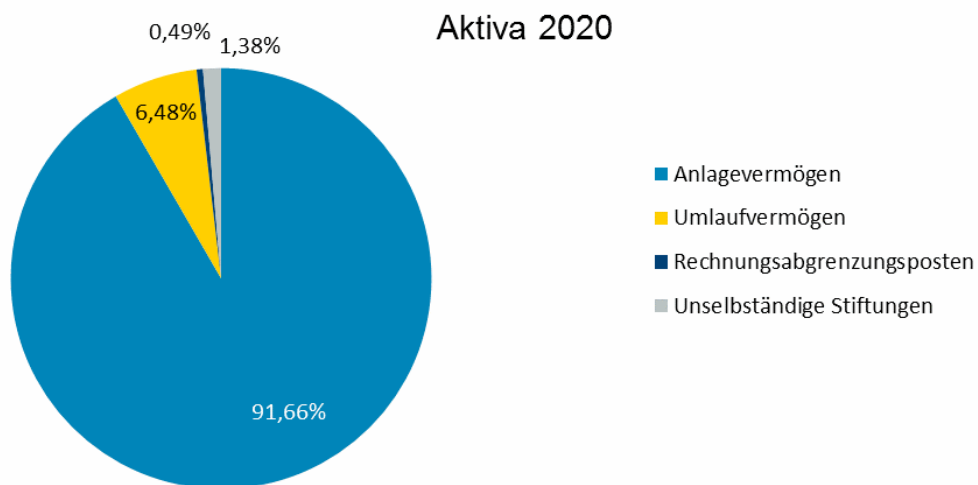
Die Pandemie hat auch weiterhin spürbare Auswirkungen auf den städtischen Haushalt und künftige Jahresabschlüsse. Zum Einen fallen eine Reihe von zusätzlichen Ausgaben an, zum Anderen ist weiterhin mit Einnahmeausfällen, insbesondere bei den gemeindlichen Steuern zu rechnen. Damit die dauerhafte Leistungsfähigkeit der LHM sichergestellt werden kann, müssen künftig Ausgaben reduziert und alle Einnahmemöglichkeiten ausgeschöpft werden.

Die wichtigsten Zahlen im Überblick:

Vermögensrechnung (Gesamtbilanz)

Aktiva (in €)	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung (gerundet)
Anlagevermögen	24.580.274.373,99	23.550.827.647,48	1.029.446.727
Umlaufvermögen	1.736.951.697,19	1.916.763.956,23	-179.812.259
Rechnungsabgrenzungsposten	130.362.029,86	117.075.976,54	13.286.053
Unselbständige Stiftungen	369.671.091,37	341.757.044,67	27.914.047
Summe	26.817.259.192,41	25.926.424.624,92	890.834.567

Passiva (in €)	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung (gerundet)
Eigenkapital	13.158.329.229,83	13.309.917.641,84	-151.588.412
Sonderposten	3.164.015.751,97	2.618.824.216,04	545.191.536
Rückstellungen	7.400.463.997,96	7.309.998.283,45	90.465.715
Verbindlichkeiten	2.615.855.522,58	2.263.454.902,14	352.400.620
Rechnungsabgrenzungsposten	108.923.598,70	82.472.536,78	26.451.062
Unselbständige Stiftungen	369.671.091,37	341.757.044,67	27.914.047
Summe	26.817.259.192,41	25.926.424.624,92	890.834.567



Auf der **Aktivseite** zeigt sich die größte Veränderung beim Anlagevermögen. Im Vergleich zum Vorjahr hat es sich um 1.029,4 Mio. € erhöht. Hauptursache hierfür ist der Anstieg im Sachanlagevermögen, insbesondere bei den aktivierten Gebäuden i. H. v. 119,2 Mio. €, den Anlagen im Bau i. H. v. 487,3 Mio. € sowie den Anteilen an verbundenen Unternehmen i. H. v. 428,6 Mio. €.

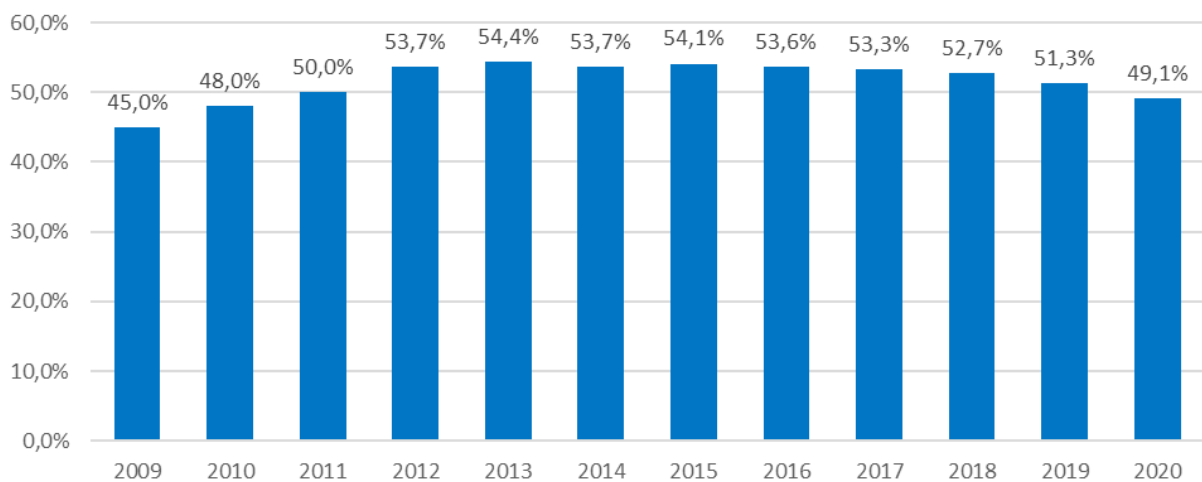
Das Umlaufvermögen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 179,8 Mio. € reduziert, was fast ausschließlich am Bestand der Einlagen bei Banken und Kreditinstituten liegt.

Auf der **Passivseite** haben sich die Sonderposten um 545,2 Mio. € erhöht. Die größten Veränderungen gab es bei den Sonderposten aus Zuwendungen (+509,4 Mio. €). Darüber hinaus erhöhten sich die Verbindlichkeiten insgesamt um 352,4 Mio. €.

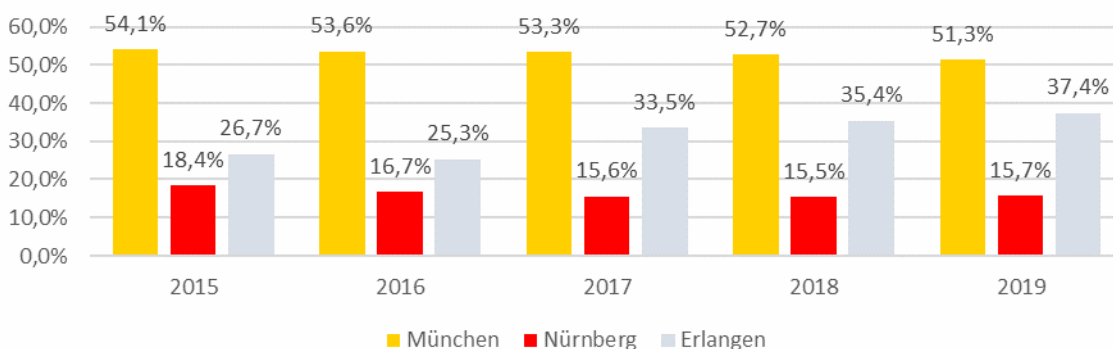
Die Eigenkapitalausstattung der LHM hat sich im Vergleich zum Vorjahr etwas verringert. Ursächlich ist vor allem der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung i. H. v. -102,5 Mio. €. Das positive Finanzergebnis i. H. v. 89,4 Mio. € genügt hier nicht mehr, um das negative Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. -192,0 Mio. € auszugleichen.

Obwohl ein interkommunaler Vergleich aufgrund von unterschiedlichen rechtlichen Vorschriften und unterschiedlichen Bewertungsmethoden in den Bundesländern schwierig ist, kann die Eigenkapitalquote von 49,1 % als komfortabel bezeichnet werden. Eine hohe Eigenkapitalquote kann einen Indikator für die Gesundheit der Kommunalfinanzen darstellen.

Entwicklung Eigenkapitalquote I (Eigenkapital/Bilanzsumme):



Eigenkapitalquote I im interkommunalen Vergleich



Im interkommunalen Vergleich unter größeren bayerischen Kommunen (größer 100.000 Einwohner), die Ihr Rechnungswesen auf die Doppik umgestellt haben, sieht in der Zeitreihenbetrachtung die Entwicklung der Eigenkapitalquote I wie folgt aus:

Die Jahresabschlüsse für 2020 lagen für die Städte Nürnberg und Erlangen bei der Erstellung dieses Jahresabschlusses noch nicht vor.

Ergebnisrechnung

in €	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung (gerundet)
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-191.974.887,47	-270.773.918,90	78.799.031
Finanzergebnis	89.444.918,58	163.382.356,50	-73.937.438
Ordentliches Ergebnis	-102.529.968,89	-107.391.562,40	4.861.594
Außerordentliches Ergebnis	15.992,55	-148.600,83	164.593
Summe	-102.513.976,34	-107.540.163,23	5.026.187

Das **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** hat sich um 78,8 Mio. € verbessert. Trotzdem war es wie im Vorjahr negativ. Die ordentlichen Erträge erhöhten sich dabei um 286,6 Mio. € und die ordentlichen Aufwendungen um lediglich 207,8 Mio. €. Ohne die Erstattung der Gewerbesteuererfälle durch Land und Bund i. H. v. 699,1 Mio. € wäre das Ergebnis wesentlich schlechter ausgefallen.

Das **Finanzergebnis** hat sich um 73,9 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr verringert. Einen Anteil daran hat die Gewinnabführung der Stadtwerke München GmbH (SWM). Hier geht der Wert um 36,7 Mio. € auf 122,0 Mio. € zurück. Des Weiteren verringerten sich die Zinserträge aus Steuernachforderungen und Erstattungen um 30,7 Mio. € auf 76,3 Mio. €.

Insgesamt verbessert sich das **Jahresergebnis** im Vergleich zum Vorjahr um 5,0 Mio. €. Es fällt jedoch zum zweiten Mal in Folge negativ aus.

Finanzrechnung

in €	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung (gerundet)
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.902.393,54	725.222.035,42	-697.319.642
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.157.203.292,32	-1.052.712.119,79	-104.491.173
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	908.297.700,65	-44.311.716,33	952.609.417
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	116.882.637,49	3.012.957,86	113.869.680
Saldo rechtlich selbständige Stiftungen	-8.170.040,05	-17.263.612,88	9.093.573
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01.	1.111.218.284,74	1.497.270.740,46	-386.052.456
Summe	998.927.684,05	1.111.218.284,74	-112.290.601

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich um 697,3 Mio. € verringert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 353,9 Mio. € gesunken und die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 343,5 Mio. € gestiegen sind. Dies ist v. a. Folge der Corona-Pandemie (siehe 5.1. Einzahlungen- und 5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit; 5.3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit).

Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber 2019 um 104,5 Mio. € erhöht und beträgt zum 31.12.2020 -1.157,2 Mio. €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, weshalb der Saldo - wie bereits die Jahre zuvor - negativ ist (siehe 5.4 Einzahlungen - und 5.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit; 5.5 Saldo aus Investitionstätigkeit).

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit hat sich gegenüber 2019 um 952,6 Mio. € erhöht und beträgt zum 31.12.2020 908,3 Mio. €. In 2020 mussten zur Finanzierung der Investitionen Neukreditaufnahmen i.H.v. 939,2 Mio. € getätigt werden. Im Jahr 2020 wurden nur ordentliche Tilgungen geleistet, von außerordentlichen Tilgungen wurde abgesehen (siehe 5.7 Finanzierungstätigkeit / Liquide Mittel / Endbestand an Finanzmitteln).

Der Endbestand an Finanzmitteln hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 112,3 Mio. € reduziert, was sich v. a. aus der Veränderung aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt (-697,3 Mio. €).

A. Gesamtbilanz

	31.12.2020	31.12.2019
AKTIVA (in €)	26.817.259.192,41	25.926.424.624,92
1. Anlagevermögen	24.580.274.373,99	23.550.827.647,48
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	942.535.415,34	920.623.652,33
1.1.1 Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	28.472.448,26	27.450.874,01
1.1.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen	835.560.267,59	814.715.616,84
1.1.3 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	78.502.699,49	78.457.161,48
1.2 Sachanlagen	15.254.445.280,91	14.624.404.915,19
1.2.1 Grundstücke	4.147.247.440,99	4.132.671.147,86
1.2.2 Grundstücksgleiche Rechte	4.368.581,62	5.542.954,41
1.2.3 Gebäude	4.640.573.509,06	4.521.345.698,82
1.2.4 Infrastrukturaufbauten	1.975.660.405,57	1.980.191.761,24
1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	181.959.977,40	174.045.380,39
1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.026.372.902,35	1.019.680.769,65
1.2.7 Anlagen im Bau	3.278.262.463,92	2.790.927.202,82
1.3. Finanzanlagen	8.341.653.825,85	7.896.734.717,99
1.3.1 Sondervermögen	11.448.922,21	11.448.922,21
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.231.875.718,49	5.803.312.751,05
1.3.3 Beteiligungen	209.492.660,56	209.504.521,30
1.3.4 Ausleihungen	1.359.463.408,42	1.323.425.385,43
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	529.373.116,17	549.043.138,00
1.4 Besonderes Anlagevermögen – Treuhandvermögen (MGS)	41.639.851,89	109.064.361,97
2. Umlaufvermögen	1.736.951.697,19	1.916.763.956,23
2.1 Vorräte	9.174.043,96	8.735.537,56
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	794.193.498,98	810.664.378,58
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistung	443.805.473,62	405.698.211,11
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	128.417.010,11	214.793.295,48
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	205.498.750,84	167.643.788,93
2.2.4 Besond. Umlaufvermögen – Treuhandvermögen (MGS)	16.472.264,41	22.529.083,06
2.3 Liquide Mittel	933.584.154,25	1.097.364.040,09
2.3.1 Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	930.229.694,62	1.093.948.757,21
2.3.2 Bargeld / Kassenbestand	3.354.459,63	3.068.998,82
2.3.3 Bank- und Kassenverrechnungskonten	0,00	346.284,06
3. Rechnungsabgrenzungsposten	130.362.029,86	117.075.976,54
4. Unselbständige Stiftungen	369.671.091,37	341.757.044,67

	31.12.2020	31.12.2019
PASSIVA (in €)	26.817.259.192,41	25.926.424.624,92
1. Kapital	13.158.329.229,83	13.309.917.641,84
1.1 Allgemeine Rücklage – Allg. Finanz- u. Personalwirtschaft	7.223.044.338,44	7.244.915.712,75
1.2 Rückl.aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendg.	0,00	0,00
1.3 Ergebn isrücklage	5.994.886.230,90	6.088.043.430,94
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ohne Stiftungen)	-101.611.044,36	-113.585.075,30
1.6 Kapital – Treuhandvermögen (MGS)	42.009.704,85	90.543.573,45
2. Sonderposten	3.164.015.751,97	2.618.824.216,04
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.702.738.840,71	2.193.377.883,14
2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	94.315.433,67	92.261.821,20
2.3 Sonstige Sonderposten	366.909.797,05	327.604.211,47
2.4 Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich	51.680,54	5.580.300,23
3. Rückstellungen	7.400.463.997,96	7.309.998.283,45
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpflichtungen	6.437.158.906,90	6.354.308.735,96
3.1.1 Pensionsrückstellungen und Beihilfen	6.407.554.698,43	6.322.062.433,29
3.1.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	29.604.208,47	32.246.302,67
3.2 Umweltrückstellungen	551.812,89	551.812,89
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	477.961.352,69	439.019.100,55
3.5 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhä. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	5.162.430,79	5.636.717,97
3.6 Sonstige Rückstellungen	478.989.836,82	509.365.279,64
3.7 Sonstige Rückstellungen – Treuhandvermögen (MGS)	639.657,87	1.116.636,44
4. Verbindlichkeiten	2.615.855.522,58	2.263.454.902,14
4.1 Anleihen	120.967.684,27	979.649,83
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.422.126.885,11	633.794.985,92
4.3 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	220.081,80	308.900,13
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78.850.599,21	316.110.723,90
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.571.433,87	20.314.884,39
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	955.310.163,55	1.254.834.450,28
4.7 Besondere Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen (MGS)	13.808.674,77	37.111.307,69
5. Rechnungsabgrenzungsposten	108.923.598,70	82.472.536,78
6. Unselbständige Stiftungen	369.671.091,37	341.757.044,67

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Unter der Bilanz sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken (§ 75 KommHV-Doppik).
Die folgende Tabelle stellt die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre bis 2024 dar.

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
A1) Verbindlichkeiten aus Bürgschaften	14.918.000,83	13.980.851,18
A2) Gewährverträge sowie Sicherheiten zugunsten Dritter	37.780.610,61	38.678.170,13
A3) In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2021 bis 2024	985.365.518,37	948.948.116,72
Summe	1.038.064.129,81	1.001.607.138,03

B. Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.497.568.999,29	3.595.100.000	0	3.595.100.000	3.740.881.471,31	145.781.471
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.055.257.074,16	1.901.574.600	0	1.901.574.600	1.806.064.965,19	-95.509.635
3	+ Sonstige Transfererträge	336.285.054,00	393.882.200	0	393.882.200	373.864.322,93	-20.017.877
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.586.993,59	250.160.500	0	250.160.500	234.803.664,39	-15.356.836
5	+ Auflösung von Sonderposten	68.946.109,53	50.112.500	0	50.112.500	73.068.571,14	22.956.071
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	213.454.367,97	193.786.000	0	193.786.000	186.302.052,57	-7.483.947
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.835.536,43	428.610.200	0	428.610.200	357.653.184,22	-70.957.016
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	426.389.446,53	471.964.900	0	471.964.900	796.075.230,64	324.110.331
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.411.146,21	34.675.900	0	34.675.900	33.574.950,51	-1.100.949
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	7.315.734.727,71	7.319.866.800	0	7.319.866.800	7.602.288.412,90	282.421.613
11	- Personalaufwendungen	1.869.669.287,44	2.014.284.400	0	2.014.284.400	2.011.528.929,65	-2.755.470
12	- Versorgungsaufwendungen	759.392.526,86	823.674.400	0	823.674.400	490.229.025,87	-333.445.374
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.168.545.634,01	1.354.538.300	0	1.354.538.300	1.356.202.363,42	1.664.063
14	- Bilanzielle Abschreibungen	411.488.886,79	394.773.500	0	394.773.500	426.436.940,79	31.663.441
15	- Transferaufwendungen	2.794.235.486,03	2.986.518.000	0	2.986.518.000	2.874.566.779,17	-111.951.221
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	583.176.825,48	617.302.200	0	617.302.200	635.299.261,47	17.997.061
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.586.508.646,61	8.191.090.800	0	8.191.090.800	7.794.263.300,37	-396.827.500
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-270.773.918,90	-871.224.000	0	-871.224.000	-191.974.887,47	679.249.113
17	+ Finanzerträge	293.101.592,35	197.691.900	0	197.691.900	208.151.164,42	10.459.264
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	129.719.235,85	52.511.300	0	52.511.300	118.706.245,84	66.194.946
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	163.382.356,50	145.180.600	0	145.180.600	89.444.918,58	-55.735.681
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-107.391.562,40	-726.043.400	0	-726.043.400	-102.529.968,89	623.513.431
19	+ Außerordentliche Erträge	59.231,97	0	0	0	16.200,80	16.201
20	- Außerordentliche Aufwendungen	207.832,80	0	0	0	208,25	208
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	-148.600,83	0	0	0	15.992,55	15.993
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-107.540.163,23	-726.043.400	0	-726.043.400	-102.513.976,34	623.529.424

Die Stiftungen o.e.R. sind in den Werten enthalten.

C. Teilergebnisrechnungen

Teilergebnisrechnung Direktorium

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3,00	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.599,53	260.500	0	260.500	113.489,60	-147.010,40
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.412,35	49.200	0	49.200	74.137,80	24.937,80
5	+ Auflösung von Sonderposten	5.837,52	1.400	0	1.400	16.291,60	14.891,60
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.517,88	90.900	0	90.900	94.523,48	3.623,48
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.566.825,63	23.446.300	0	23.446.300	3.559.867,12	-19.886.432,88
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	627.665,67	474.500	0	474.500	936.460,21	461.960,21
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	4.465.858,58	24.322.800	0	24.322.800	4.794.769,81	-19.528.030,19
11	- Personalaufwendungen	33.874.208,26	34.725.000	0	34.725.000	35.001.539,56	276.539,56
12	- Versorgungsaufwendungen	6.665.300,50	7.032.200	0	7.032.200	4.286.262,31	-2.745.937,69
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.753.916,23	25.041.400	0	25.041.400	28.491.098,49	3.449.698,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	419.806,83	372.900	0	372.900	434.124,17	61.224,17
15	- Transferaufwendungen	4.074.977,97	5.186.600	0	5.186.600	3.521.059,89	-1.665.540,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.562.793,69	10.096.000	0	10.096.000	8.802.945,13	-1.293.054,87
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	63.351.003,48	82.454.100	0	82.454.100	80.537.029,55	-1.917.070,45
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-58.885.144,90	-58.131.300	0	-58.131.300	-75.742.259,74	-17.610.959,74
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-58.885.144,90	-58.131.300	0	-58.131.300	-75.742.259,74	-17.610.959,74
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-58.885.144,90	-58.131.300	0	-58.131.300	-75.742.259,74	-17.610.959,74
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	30.130.840,07	26.522.200	0	26.522.200	55.990.799,32	29.468.599,32
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.668.685,46	17.455.400	0	17.455.400	24.058.465,80	6.603.065,80
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-50.422.990,29	-49.064.500	0	-49.064.500	-43.809.926,22	5.254.573,78

Teilergebnisrechnung Baureferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.365.559,99	32.619.100	0	32.619.100	36.018.555,65	3.399.455,65
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.777.714,62	52.139.700	0	52.139.700	50.168.221,60	-1.971.478,40
5	+ Auflösung von Sonderposten	24.717.044,05	24.426.600	0	24.426.600	27.213.125,57	2.786.525,57
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.142.764,73	24.768.700	0	24.768.700	22.470.742,97	-2.297.957,03
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.105.884,99	125.828.600	0	125.828.600	76.978.650,16	-48.849.949,84
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	66.091.157,49	27.007.500	0	27.007.500	40.843.901,23	13.836.401,23
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.275.887,95	34.587.800	0	34.587.800	33.278.952,56	-1.308.847,44
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0		0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	432.476.013,82	321.378.000	0	321.378.000	286.972.149,74	-34.405.850,26
11	- Personalaufwendungen	189.949.053,08	205.416.900	0	205.416.900	206.543.364,85	1.126.464,85
12	- Versorgungsaufwendungen	7.686.199,65	8.060.200	0	8.060.200	5.708.601,15	-2.351.598,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.419.899,80	162.629.000	0	162.629.000	168.217.379,15	5.588.379,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.129.384,18	135.304.100	0	135.304.100	144.409.762,45	9.105.662,45
15	- Transferaufwendungen	39.601.783,69	57.348.700	0	57.348.700	58.009.004,22	660.304,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.635.954,14	150.743.000	0	150.743.000	148.836.327,52	-1.906.672,48
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	774.422.274,54	719.501.900	0	719.501.900	731.724.439,34	12.222.539,34
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-341.946.260,72	-398.123.900	0	-398.123.900	-444.752.289,60	-46.628.389,60
17	+ Finanzerträge	163.380.858,24	122.592.000	0	122.592.000	128.279.110,61	5.687.110,61
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.142.825,00	500.000	0	500.000	7.788.807,29	7.288.807,29
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	142.238.033,24	122.092.000	0	122.092.000	120.490.303,32	-1.601.696,68
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-199.708.227,48	-276.031.900	0	-276.031.900	-324.261.986,28	-48.230.086,28
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0		0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0		0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-199.708.227,48	-276.031.900	0	-276.031.900	-324.261.986,28	-48.230.086,28
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.801.329,95	99.978.500	0	99.978.500	102.032.803,85	2.054.303,85
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310.711.856,00	307.387.600	0	307.387.600	319.857.569,69	12.469.969,69
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-408.618.753,53	-483.441.000	0	-483.441.000	-542.086.752,12	-58.645.752,12

Teilergebnisrechnung IT-Referat (ehemals Referat für Informations- und Telekommunikationstechnik)

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500.000	0	500.000	0,00	-500.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158,05	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.909.112,84	159.000	0	159.000	3.131.250,54	2.972.250,54
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.909.270,89	659.000	0	659.000	3.131.250,54	2.472.250,54
11	- Personalaufwendungen	12.206.573,42	12.792.900	0	12.792.900	13.205.006,34	412.106,34
12	- Versorgungsaufwendungen	2.121.124,90	2.238.200	0	2.238.200	1.495.601,29	-742.598,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.703.894,47	293.703.000	0	293.703.000	328.618.640,67	34.915.640,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	232.519,69	232.700	0	232.700	237.304,32	4.604,32
15	- Transferaufwendungen	1.827.284,50	969.700	0	969.700	850.437,49	-119.262,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	492.004,45	727.200	0	727.200	64.896,05	-662.303,95
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	231.583.401,43	310.663.700	0	310.663.700	344.471.886,16	33.808.186,16
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-229.674.130,54	-310.004.700	0	-310.004.700	-341.340.635,62	-31.335.935,62
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-229.674.130,54	-310.004.700	0	-310.004.700	-341.340.635,62	-31.335.935,62
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-229.674.130,54	-310.004.700	0	-310.004.700	-341.340.635,62	-31.335.935,62
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	170.828.797,98	123.008.100	0	123.008.100	310.453.249,07	187.445.149,07
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.926.398,71	2.093.300	0	2.093.300	3.851.773,33	1.758.473,33
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-60.771.731,27	-189.089.900	0	-189.089.900	-34.739.159,88	154.350.740,12

Teilergebnisrechnung Kommunalreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.979,54	41.000	0	41.000	123.637,68	82.637,68
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.387.601,29	2.300.200	0	2.300.200	2.528.257,50	228.057,50
5	+ Auflösung von Sonderposten	985.172,31	926.400	0	926.400	922.233,81	-4.166,19
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.268.409,68	54.393.600	0	54.393.600	52.193.249,69	-2.200.350,31
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.199.967,46	2.250.700	0	2.250.700	2.495.546,25	244.846,25
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.311.580,23	2.274.900	0	2.274.900	4.782.068,80	2.507.168,80
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	205.217,16	88.100	0	88.100	239.327,20	151.227,20
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	64.463.927,67	62.274.900	0	62.274.900	63.284.320,93	1.009.420,93
11	- Personalaufwendungen	52.939.158,49	55.743.000	0	55.743.000	56.099.338,26	356.338,26
12	- Versorgungsaufwendungen	9.304.252,48	9.818.300	0	9.818.300	6.081.805,35	-3.736.494,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.282.384,93	231.931.800	0	231.931.800	230.886.566,35	-1.045.233,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.881.736,91	28.198.500	0	28.198.500	32.717.445,31	4.518.945,31
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.459.531,35	8.502.000	0	8.502.000	14.848.008,78	6.346.008,78
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	296.867.064,16	334.193.600	0	334.193.600	340.633.164,05	6.439.564,05
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-232.403.136,49	-271.918.700	0	-271.918.700	-277.348.843,12	-5.430.143,12
17	+ Finanzerträge	273.607,74	15.800	0	15.800	15.392,00	-408,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	273.607,74	15.800	0	15.800	15.392,00	-408,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-232.129.528,75	-271.902.900	0	-271.902.900	-277.333.451,12	-5.430.551,12
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	204.546,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	-204.546,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-232.334.074,75	-271.902.900	0	-271.902.900	-277.333.451,12	-5.430.551,12
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	241.455.243,96	240.423.500	0	240.423.500	281.318.195,09	40.894.695,09
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.736.453,87	77.819.100	0	77.819.100	101.196.269,69	23.377.169,69
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-77.615.284,66	-109.298.500	0	-109.298.500	-97.211.525,72	12.086.974,28

Teilergebnisrechnung Kreisverwaltungsreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.317.009,35	3.812.500	0	3.812.500	3.780.497,21	-32.002,79
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.383.213,59	82.076.200	0	82.076.200	77.231.767,72	-4.844.432,28
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.745.397,89	1.435.800	0	1.435.800	1.484.026,29	48.226,29
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.247.634,32	13.544.100	0	13.544.100	15.554.604,24	2.010.504,24
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.729.604,77	2.428.500	0	2.428.500	1.113.741,55	-1.314.758,45
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.118.497,27	3.133.100	0	3.133.100	10.056.056,86	6.922.956,86
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	-69.958,90	0	0	0	-3.179,25	-3.179,25
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	127.471.398,29	106.430.200	0	106.430.200	109.217.514,62	2.787.314,62
11	- Personalaufwendungen	226.196.001,56	250.562.500	0	250.562.500	265.185.878,75	14.623.378,75
12	- Versorgungsaufwendungen	61.902.364,80	65.321.900	0	65.321.900	47.499.372,23	-17.822.527,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.261.698,77	35.927.100	0	35.927.100	38.241.945,25	2.314.845,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.718.809,62	8.112.900	0	8.112.900	9.886.408,80	1.773.508,80
15	- Transferaufwendungen	4.026.104,46	5.275.400	0	5.275.400	3.207.544,55	-2.067.855,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.387.735,40	30.172.200	0	30.172.200	28.081.795,55	-2.090.404,45
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	352.492.714,61	395.372.000	0	395.372.000	392.102.945,13	-3.269.054,87
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-225.021.316,32	-288.941.800	0	-288.941.800	-282.885.430,51	6.056.369,49
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	16,77	16,77
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	16,77	16,77
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-225.021.316,32	-288.941.800	0	-288.941.800	-282.885.413,74	6.056.386,26
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-225.021.316,32	-288.941.800	0	-288.941.800	-282.885.413,74	6.056.386,26
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	786.032,91	685.300	0	685.300	592.517,89	-92.782,11
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.925.376,69	88.049.500	0	88.049.500	159.920.449,62	71.870.949,62
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-339.160.660,10	-376.306.000	0	-376.306.000	-442.213.345,47	-65.907.345,47

Teilergebnisrechnung Kulturreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	739.073,56	211.300	0	211.300	1.029.069,42	817.769,42
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.661.353,31	3.067.200	0	3.067.200	2.701.404,30	-365.795,70
5	+ Auflösung von Sonderposten	372.164,49	366.500	0	366.500	367.501,97	1.001,97
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.892.599,13	8.005.300	0	8.005.300	5.737.728,50	-2.267.571,50
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276.392,36	275.500	0	275.500	265.993,18	-9.506,82
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.303.842,98	1.725.000	0	1.725.000	4.828.408,18	3.103.408,18
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	18.245.425,83	13.650.800	0	13.650.800	14.930.105,55	1.279.305,55
11	- Personalaufwendungen	63.318.904,94	69.118.600	0	69.118.600	67.052.865,63	-2.065.734,37
12	- Versorgungsaufwendungen	2.645.030,32	2.790.900	0	2.790.900	1.849.937,55	-940.962,45
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.162.655,18	48.550.600	0	48.550.600	45.583.639,99	-2.966.960,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.468.416,96	8.556.700	0	8.556.700	8.665.208,40	108.508,40
15	- Transferaufwendungen	98.297.556,39	111.288.900	0	111.288.900	108.753.072,26	-2.535.827,74
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.678.417,37	5.747.000	0	5.747.000	4.602.860,57	-1.144.139,43
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	231.570.981,16	246.052.700	0	246.052.700	236.507.584,40	-9.545.115,60
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-213.325.555,33	-232.401.900	0	-232.401.900	-221.577.478,85	10.824.421,15
17	+ Finanzerträge	148.802,66	12.300	0	12.300	144.846,63	132.546,63
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	148.802,66	12.300	0	12.300	144.846,63	132.546,63
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-213.176.752,67	-232.389.600	0	-232.389.600	-221.432.632,22	10.956.967,78
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-213.176.752,67	-232.389.600	0	-232.389.600	-221.432.632,22	10.956.967,78
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.028.418,83	29.470.100	0	29.470.100	26.091.995,54	-3.378.104,46
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.179.635,88	51.946.500	0	51.946.500	57.232.133,57	5.285.633,57
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-240.327.969,72	-254.866.000	0	-254.866.000	-252.572.770,25	2.293.229,75

Teilergebnisrechnung Personal- und Organisationsreferat (Referat)

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.320,18	0	0	0	24.648,23	24.648,23
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.046,86	1.100	0	1.100	962,04	-137,96
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.972.813,80	4.247.400	0	4.247.400	5.416.551,46	1.169.151,46
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.041.064,94	1.851.300	0	1.851.300	2.129.521,21	278.221,21
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.661.156,69	1.641.400	0	1.641.400	1.048.421,01	-592.978,99
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	10.690.402,47	7.741.200	0	7.741.200	8.620.103,95	878.903,95
11	- Personalaufwendungen	83.378.486,24	88.065.300	0	88.065.300	87.974.213,19	-91.086,81
12	- Versorgungsaufwendungen	11.971.874,80	12.629.800	0	12.629.800	8.138.195,07	-4.491.604,93
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.749.498,13	23.804.400	0	23.804.400	16.007.284,01	-7.797.115,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	376.112,00	304.700	0	304.700	361.667,23	56.967,23
15	- Transferaufwendungen	1.300,00	0	0	0	550,00	550,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.790.676,90	2.612.300	0	2.612.300	2.134.954,87	-477.345,13
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	116.267.948,07	127.416.500	0	127.416.500	114.616.864,37	-12.799.635,63
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-105.577.545,60	-119.675.300	0	-119.675.300	-105.996.760,42	13.678.539,58
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-105.577.545,60	-119.675.300	0	-119.675.300	-105.996.760,42	13.678.539,58
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-105.577.545,60	-119.675.300	0	-119.675.300	-105.996.760,42	13.678.539,58
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	111.694.579,92	90.401.800	0	90.401.800	103.275.088,76	12.873.288,76
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.026.888,18	16.926.700	0	16.926.700	34.260.829,47	17.334.129,47
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-17.909.853,86	-46.200.200	0	-46.200.200	-36.982.501,13	9.217.698,87

Teilergebnisrechnung Referat für Arbeit und Wirtschaft

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.294.475,76	10.357.000	0	10.357.000	9.465.752,70	-891.247,30
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.548,17	20.000	0	20.000	19.858,29	-141,71
5	+ Auflösung von Sonderposten	187.258,01	187.200	0	187.200	252.390,28	65.190,28
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.582.370,58	5.288.500	0	5.288.500	6.959.102,19	1.670.602,19
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635,39	1.000	0	1.000	4.815,17	3.815,17
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	106.199.358,38	96.809.700	0	96.809.700	104.996.863,79	8.187.163,79
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	59.850,00	59.850,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	139.317.646,29	112.663.400	0	112.663.400	121.758.632,42	9.095.232,42
11	- Personalaufwendungen	15.454.079,50	16.027.000	0	16.027.000	16.920.795,00	893.795,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.221.328,17	2.344.900	0	2.344.900	1.537.268,75	-807.631,25
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.854.906,12	41.020.600	0	41.020.600	34.715.163,47	-6.305.436,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.584.859,49	9.771.000	0	9.771.000	17.543.569,03	7.772.569,03
15	- Transferaufwendungen	69.736.312,04	139.505.700	0	139.505.700	139.664.464,57	158.764,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.026.127,81	6.339.200	0	6.339.200	5.981.926,15	-357.273,85
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	150.877.613,13	215.008.400	0	215.008.400	216.363.186,97	1.354.786,97
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-11.559.966,84	-102.345.000	0	-102.345.000	-94.604.554,55	7.740.445,45
17	+ Finanzerträge	19.983.882,41	1.057.500	0	1.057.500	1.313.342,02	255.842,02
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	975,07	0	0	0	1.073,00	1.073,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	19.982.907,34	1.057.500	0	1.057.500	1.312.269,02	254.769,02
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	8.422.940,50	-101.287.500	0	-101.287.500	-93.292.285,53	7.995.214,47
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	8.422.940,50	-101.287.500	0	-101.287.500	-93.292.285,53	7.995.214,47
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	727.474,03	4.297.700	0	4.297.700	864.560,81	-3.433.139,19
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.333.535,66	20.664.600	0	20.664.600	24.443.907,07	3.779.307,07
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-9.183.121,13	-117.654.400	0	-117.654.400	-116.871.631,79	782.768,21

Teilergebnisrechnung Referat für Bildung und Sport

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	530.882.121,20	651.152.100	0	651.152.100	655.561.047,22	4.408.947,22
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.354.124,83	35.261.000	0	35.261.000	28.249.405,28	-7.011.594,72
5	+ Auflösung von Sonderposten	22.191.615,13	21.259.000	0	21.259.000	22.350.648,23	1.091.648,23
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.688.253,22	8.165.900	0	8.165.900	9.443.188,43	1.277.288,43
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.668.329,92	71.585.100	0	71.585.100	77.723.465,70	6.138.365,70
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.903.725,06	18.118.800	0	18.118.800	15.725.186,04	-2.393.613,96
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	715.688.169,36	805.541.900	0	805.541.900	809.052.940,90	3.511.040,90
11	- Personalaufwendungen	776.254.051,74	823.226.900	0	823.226.900	821.003.753,50	-2.223.146,50
12	- Versorgungsaufwendungen	130.948.964,18	138.216.900	0	138.216.900	94.523.728,32	-43.693.171,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.892.965,57	357.952.800	0	357.952.800	351.875.984,49	-6.076.815,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	161.578.775,04	159.800.000	0	159.800.000	167.661.937,99	7.861.937,99
15	- Transferaufwendungen	491.005.790,87	597.593.500	0	597.593.500	573.099.836,95	-24.493.663,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.324.858,10	74.060.100	0	74.060.100	79.224.970,10	5.164.870,10
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.982.005.405,50	2.150.850.200	0	2.150.850.200	2.087.390.211,35	-63.459.988,65
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.266.317.236,14	-1.345.308.300	0	-1.345.308.300	-1.278.337.270,45	66.971.029,55
17	+ Finanzerträge	91,15	24.000	0	24.000	0,10	-23.999,90
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.684,66	24.500	0	24.500	15.941,53	-8.558,47
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-7.593,51	-500	0	-500	-15.941,43	-15.441,43
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.266.324.829,65	-1.345.308.800	0	-1.345.308.800	-1.278.353.211,88	66.955.588,12
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-1.266.324.829,65	-1.345.308.800	0	-1.345.308.800	-1.278.353.211,88	66.955.588,12
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.136.704,28	20.879.400	0	20.879.400	20.399.010,17	-480.389,83
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	241.703.922,56	265.013.600	0	265.013.600	352.811.879,14	87.798.279,14
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.486.892.047,93	-1.589.443.000	0	-1.589.443.000	-1.610.766.080,85	-21.323.080,85

Teilergebnisrechnung Referat für Gesundheit und Umwelt

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.642.623,46	14.593.700	0	14.593.700	14.031.769,80	-561.930,20
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.196.385,79	24.091.000	0	24.091.000	32.087.896,86	7.996.896,86
5	+ Auflösung von Sonderposten	60.903,69	58.800	0	58.800	85.722,99	26.922,99
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.160.204,87	9.398.900	0	9.398.900	9.154.670,18	-244.229,82
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.185.087,47	3.742.000	0	3.742.000	1.284.029,61	-2.457.970,39
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.232.916,25	618.800	0	618.800	3.523.727,40	2.904.927,40
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	62.478.121,53	52.503.200	0	52.503.200	60.167.816,84	7.664.616,84
11	- Personalaufwendungen	64.851.378,80	70.753.100	0	70.753.100	73.381.938,19	2.628.838,19
12	- Versorgungsaufwendungen	6.249.296,11	6.594.300	0	6.594.300	3.452.143,66	-3.142.156,34
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.632.025,55	26.925.700	0	26.925.700	26.959.041,08	33.341,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.712.413,13	9.720.800	0	9.720.800	11.138.778,33	1.417.978,33
15	- Transferaufwendungen	63.300.745,18	70.893.800	0	70.893.800	76.338.009,30	5.444.209,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.084.866,94	2.329.700	0	2.329.700	3.362.886,94	1.033.186,94
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	164.830.725,71	187.217.400	0	187.217.400	194.632.797,50	7.415.397,50
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-102.352.604,18	-134.714.200	0	-134.714.200	-134.464.980,66	249.219,34
17	+ Finanzerträge	425.967,81	500.000	0	500.000	1.287,00	-498.713,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	425.967,81	500.000	0	500.000	1.287,00	-498.713,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-101.926.636,37	-134.214.200	0	-134.214.200	-134.463.693,66	-249.493,66
19	+ Außerordentliche Erträge	54.833,12	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	54.833,12	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-101.871.803,25	-134.214.200	0	-134.214.200	-134.463.693,66	-249.493,66
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.963,92	2.428.600	0	2.428.600	31.506,94	-2.397.093,06
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.795.135,13	27.079.000	0	27.079.000	35.438.207,90	8.359.207,90
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-131.611.974,46	-158.864.600	0	-158.864.600	-169.870.394,62	-11.005.794,62

Teilergebnisrechnung Referat für Stadtplanung und Bauordnung

2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.079.745,97	2.225.800	0	2.225.800	2.482.101,57	256.301,57
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.613.477,13	21.679.100	0	21.679.100	22.019.680,59	340.580,59
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.177.164,14	1.018.900	0	1.018.900	1.199.968,64	181.068,64
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.010.813,72	388.200	0	388.200	1.159.112,51	770.912,51
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	558.385,63	262.000	0	262.000	334.495,10	72.495,10
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.049.135,85	12.017.300	0	12.017.300	11.417.418,05	-599.881,95
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	46.488.722,44	37.591.300	0	37.591.300	38.612.776,46	1.021.476,46
11	- Personalaufwendungen	56.381.586,08	61.021.000	0	61.021.000	61.022.938,29	1.938,29
12	- Versorgungsaufwendungen	9.085.380,50	9.585.700	0	9.585.700	6.730.395,26	-2.855.304,74
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.376.119,77	10.156.700	0	10.156.700	10.768.795,13	612.095,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.192.456,70	2.084.900	0	2.084.900	2.516.719,28	431.819,28
15	- Transferaufwendungen	2.867.380,40	2.867.900	0	2.867.900	2.809.776,09	-58.123,91
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.881.935,24	16.954.400	0	16.954.400	16.419.503,54	-534.896,46
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	99.784.858,69	102.670.600	0	102.670.600	100.268.127,59	-2.402.472,41
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-53.296.136,25	-65.079.300	0	-65.079.300	-61.655.351,13	3.423.948,87
17	+ Finanzerträge	5.112.563,43	4.873.100	0	4.873.100	5.121.855,71	248.755,71
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.112.563,43	4.873.100	0	4.873.100	5.121.855,71	248.755,71
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-48.183.572,82	-60.206.200	0	-60.206.200	-56.533.495,42	3.672.704,58
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-48.183.572,82	-60.206.200	0	-60.206.200	-56.533.495,42	3.672.704,58
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	495.972,94	394.100	0	394.100	476.559,35	82.459,35
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.578.604,91	39.930.800	0	39.930.800	61.264.937,31	21.334.137,31
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-96.266.204,79	-99.742.900	0	-99.742.900	-117.321.873,38	-17.578.973,38

Teilergebnisrechnung Sozialreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.130.294,44	29.619.900	0	29.619.900	30.538.982,87	919.082,87
3	+ Sonstige Transfererträge	336.285.054,00	393.882.200	0	393.882.200	373.864.322,93	-20.017.877,07
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.765.139,59	18.677.500	0	18.677.500	9.125.391,38	-9.552.108,62
5	+ Auflösung von Sonderposten	107.803,73	107.900	0	107.900	32.755,49	-75.144,51
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.002.570,70	7.238.000	0	7.238.000	7.354.896,47	116.896,47
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.055.837,78	166.125.200	0	166.125.200	158.413.453,05	-7.711.746,95
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.894.593,56	5.931.700	0	5.931.700	65.960.739,95	60.029.039,95
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	486.241.293,80	621.582.400	0	621.582.400	645.290.542,14	23.708.142,14
11	- Personalaufwendungen	234.139.052,77	247.934.800	0	247.934.800	249.291.577,87	1.356.777,87
12	- Versorgungsaufwendungen	28.357.950,31	29.926.500	0	29.926.500	20.835.455,30	-9.091.044,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.595.496,80	41.954.200	0	41.954.200	37.384.657,65	-4.569.542,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.757.083,03	17.343.200	0	17.343.200	15.809.417,37	-1.533.782,63
15	- Transferaufwendungen	1.024.781.482,59	1.146.280.200	0	1.146.280.200	1.096.362.547,22	-49.917.652,78
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.123.852,94	70.085.700	0	70.085.700	110.477.884,95	40.392.184,95
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.366.754.918,44	1.553.524.600	0	1.553.524.600	1.530.161.540,36	-23.363.059,64
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-880.513.624,64	-931.942.200	0	-931.942.200	-884.870.998,22	47.071.201,78
17	+ Finanzerträge	135.436,50	132.300	0	132.300	130.560,67	-1.739,33
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	135.436,50	132.300	0	132.300	130.560,67	-1.739,33
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-880.378.188,14	-931.809.900	0	-931.809.900	-884.740.437,55	47.069.462,45
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-880.378.188,14	-931.809.900	0	-931.809.900	-884.740.437,55	47.069.462,45
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	421.866,02	626.000	0	626.000	378.000,87	-247.999,13
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	166.119.165,82	153.603.300	0	153.603.300	185.400.324,90	31.797.024,90
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.046.075.487,94	-1.084.787.200	0	-1.084.787.200	-1.069.762.761,58	15.024.438,42

Teilergebnisrechnung Stadtkämmerei (Referat)

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	28.916,07
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.389,93	100.000	0	100.000	28.916,07	-71.083,93
5	+ Auflösung von Sonderposten	863,86	300	0	300	1.194,94	894,94
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.508.225,31	1.150.100	0	1.150.100	639.773,69	-510.326,31
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.003,15	462.800	0	462.800	402.745,88	-60.054,12
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.414.198,57	16.535.100	0	16.535.100	1.248.049,54	-15.287.050,46
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	8.490.680,82	18.248.300	0	18.248.300	2.320.680,12	-15.898.703,81
11	- Personalaufwendungen	37.171.958,23	38.234.800	0	38.234.800	38.019.374,15	-215.425,85
12	- Versorgungsaufwendungen	10.461.195,98	11.036.500	0	11.036.500	7.827.982,02	-3.208.517,98
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	960.089,62	1.656.800	0	1.656.800	1.455.904,99	-200.895,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.754.562,22	4.989.500	0	4.989.500	5.658.394,52	668.894,52
15	- Transferaufwendungen	2.821.725,76	9.497.000	0	9.497.000	8.083.688,85	-1.413.311,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.491.808,18	17.136.300	0	17.136.300	12.814.384,67	-4.321.915,33
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	72.661.339,99	82.550.900	0	82.550.900	73.859.729,20	-8.691.170,80
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-64.170.659,17	-64.302.600	0	-64.302.600	-71.539.049,08	-7.207.533,01
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-64.170.659,17	-64.302.600	0	-64.302.600	-71.539.049,08	-7.207.533,01
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-64.170.659,17	-64.302.600	0	-64.302.600	-71.539.049,08	-7.207.533,01
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.350.545,84	16.112.300	0	16.112.300	25.837.481,50	9.725.181,50
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.323.465,55	28.527.700	0	28.527.700	35.287.284,00	6.759.584,00
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-86.143.578,88	-76.718.000	0	-76.718.000	-80.988.851,58	-4.241.935,51

Teilergebnisrechnung Revisionsamt

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	523,48	0	0	0	897,58	897,58
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608.152,49	474.900	0	474.900	517.484,66	42.584,66
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.198,78	45.300	0	45.300	467.207,85	421.907,85
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	653.874,75	520.200	0	520.200	985.590,09	465.390,09
11	- Personalaufwendungen	5.662.952,39	5.785.900	0	5.785.900	5.130.424,00	-655.476,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.047.036,15	2.158.900	0	2.158.900	1.291.439,26	-867.460,74
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.178,48	74.200	0	74.200	38.957,39	-35.242,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.253,53	15.500	0	15.500	16.595,00	1.095,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.523,48	43.800	0	43.800	37.357,96	-6.442,04
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.828.944,03	8.078.300	0	8.078.300	6.514.773,61	-1.563.526,39
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.175.069,28	-7.558.100	0	-7.558.100	-5.529.183,52	2.028.916,48
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	2,76	2,76
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	-2,76	-2,76
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-7.175.069,28	-7.558.100	0	-7.558.100	-5.529.186,28	2.028.913,72
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-7.175.069,28	-7.558.100	0	-7.558.100	-5.529.186,28	2.028.913,72
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.724.246,99	6.998.400	0	6.998.400	9.351.225,82	2.352.825,82
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.245.787,74	1.923.400	0	1.923.400	2.445.249,88	521.849,88
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	303.389,97	-2.483.100	0	-2.483.100	1.376.789,66	3.859.889,66

Teilergebnisrechnung Zentrale Ansätze

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.497.568.999,29	3.595.100.000	0	3.595.100.000	3.740.881.471,31	145.781.471,31
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	424.086.880,81	1.148.750.000	0	1.148.750.000	1.052.149.249,65	-96.600.750,35
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.547.464,34	3.800.000	0	3.800.000	4.082.390,50	282.390,50
5	+ Auflösung von Sonderposten	17.142.389,45	86.400	0	86.400	18.892.226,56	18.805.826,56
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.115.771,23	47.268.700	0	47.268.700	39.980.833,45	-7.287.866,55
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.256.128,05	29.826.300	0	29.826.300	32.376.131,92	2.549.831,92
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	157.826.185,33	285.472.300	0	285.472.300	522.129.165,70	236.656.865,70
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	5.162.543.818,50	5.110.303.700	0	5.110.303.700	5.410.491.469,09	300.187.769,09
11	- Personalaufwendungen	10.881.485,51	27.374.400	0	27.374.400	8.251.899,13	-19.122.500,87
12	- Versorgungsaufwendungen	467.641.549,98	515.834.000	0	515.834.000	278.898.695,25	-236.935.304,75
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.679.542,62	39.562.200	0	39.562.200	24.074.867,50	-15.487.332,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.543.838,02	7.955.600	0	7.955.600	7.319.322,92	-636.277,08
15	- Transferaufwendungen	991.817.042,18	839.783.100	0	839.783.100	803.792.987,78	-35.990.112,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.751.720,99	220.454.600	0	220.454.600	198.161.782,83	-22.292.817,17
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.649.315.179,30	1.650.963.900	0	1.650.963.900	1.320.499.555,41	-330.464.344,59
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.513.228.639,20	3.459.339.800	0	3.459.339.800	4.089.991.913,68	630.652.113,68
17	+ Finanzerträge	105.800.240,47	67.753.000	0	67.753.000	72.714.897,78	4.961.897,78
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	108.556.692,95	51.975.500	0	51.975.500	110.889.558,08	58.914.058,08
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-2.756.452,48	15.777.500	0	15.777.500	-38.174.660,30	-53.952.160,30
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	3.510.472.186,72	3.475.117.300	0	3.475.117.300	4.051.817.253,38	576.699.953,38
19	+ Außerordentliche Erträge	4.398,85	0	0	0	16.200,80	16.200,80
20	- Außerordentliche Aufwendungen	3.286,80	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	1.112,05	0	0	0	16.200,80	16.200,80
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	3.510.473.298,77	3.475.117.300	0	3.475.117.300	4.051.833.454,18	576.716.154,18
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	494.331.742,68	499.556.400	0	499.556.400	527.595.099,75	28.038.699,75
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.693.848,16	63.361.800	0	63.361.800	67.218.813,36	3.857.013,36
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	3.937.111.193,29	3.911.311.900	0	3.911.311.900	4.512.209.740,57	600.897.840,57

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Direktorium

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	311.000		311.000	0,00	-311.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575,64	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.699,33	0		0	2.424,41	2.424,41
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	93.084,38	0		0	108.652,23	108.652,23
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	101.359,35	311.000	0	311.000	111.076,64	-199.923,36
11	- Personalaufwendungen	37.384,75	39.200		39.200	18.470,42	-20.729,58
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.390,59	235.900		235.900	81.774,03	-154.125,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.394,15	4.300		4.300	4.308,93	8,93
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.740,17	21.500		21.500	5.696,54	-15.803,46
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	101.909,66	300.900	0	300.900	110.249,92	-190.650,08
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-550,31	10.100	0	10.100	826,72	-9.273,28
17	+ Finanzerträge	99,72	0		0	355,92	355,92
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	99,72	0	0	0	355,92	355,92
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-450,59	10.100	0	10.100	1.182,64	-8.917,36
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-450,59	10.100	0	10.100	1.182,64	-8.917,36
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.571,42	23.500		23.500	23.452,42	-47,58
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.571,42	23.500		23.500	23.452,42	-47,58
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-450,59	10.100	0	10.100	1.182,64	-8.917,36

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Baureferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100		100	0,00	-100,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.430,69	260.200		260.200	245.958,44	-14.241,56
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	2.016,00	2.016,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	256.430,69	260.300	0	260.300	247.974,44	-12.325,56
11	- Personalaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.901,07	197.500		197.500	265.811,16	68.311,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.804,53	4.800		4.800	4.788,53	-11,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	648,35	400		400	163,38	-236,62
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.353,95	202.700	0	202.700	270.763,07	68.063,07
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	220.076,74	57.600	0	57.600	-22.788,63	-80.388,63
17	+ Finanzerträge	1.166,88	700		700	2.688,87	1.988,87
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.166,88	700	0	700	2.688,87	1.988,87
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	221.243,62	58.300	0	58.300	-20.099,76	-78.399,76
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	221.243,62	58.300	0	58.300	-20.099,76	-78.399,76
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.464,73	9.300		9.300	9.333,04	33,04
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.464,73	9.300		9.300	9.333,04	33,04
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	221.243,62	58.300	0	58.300	-20.099,76	-78.399,76

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Kommunalreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro		
		1	2	2a		
1	0,00	0		0	0,00	0,00
2	6.879.000,00	1.720.000		1.720.000	0,00	-1.720.000,00
3	0,00	0		0	0,00	0,00
4	0,00	0		0	0,00	0,00
5	0,00	0		0	0,00	0,00
6	2.584.565,43	2.290.700		2.290.700	2.587.830,45	297.130,45
7	0,00	0		0	0,00	0,00
8	3.919,19	500		500	3.156,79	2.656,79
9	0,00	0		0	0,00	0,00
10	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	9.467.484,62	4.011.200	0	4.011.200	2.590.987,24	-1.420.212,76
11	107.869,32	73.400		73.400	115.287,62	41.887,62
12	0,00	0		0	0,00	0,00
13	3.446.306,03	1.405.600		1.405.600	2.373.907,15	968.307,15
14	78.124,85	77.700		77.700	77.789,18	89,18
15	0,00	0		0	0,00	0,00
16	220.868,08	48.500		48.500	212.072,20	163.572,20
S2	3.853.168,28	1.605.200	0	1.605.200	2.779.056,15	1.173.856,15
S3	5.614.316,34	2.406.000	0	2.406.000	-188.068,91	-2.594.068,91
17	5.146,10	7.500		7.500	-17.525,26	-25.025,26
18	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	5.146,10	7.500	0	7.500	-17.525,26	-25.025,26
S5	5.619.462,44	2.413.500	0	2.413.500	-205.594,17	-2.619.094,17
19	0,00	0		0	0,00	0,00
20	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	5.619.462,44	2.413.500	0	2.413.500	-205.594,17	-2.619.094,17
21	155.828,57	118.700		118.700	461.823,79	343.123,79
22	155.828,57	118.700		118.700	461.823,79	343.123,79
S8	5.619.462,44	2.413.500	0	2.413.500	-205.594,17	-2.619.094,17

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Kreisverwaltungsreferat*

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0		0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	427,01	427,01
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	427,01	427,01
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	-427,01	-427,01
17	+ Finanzerträge	0,00			0	7.761,49	7.761,49
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00			0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	7.761,49	7.761,49
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	0,00	0	0	0	7.334,48	7.334,48
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00			0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00			0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	0,00	0	0	0	7.334,48	7.334,48
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00			0	0,00	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00			0	0,00	0,00
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	7.334,48	7.334,48

* Neugründung der rechtlich unselbständigen Stiftung Rettungsdienst der Münchner Feuerwehr in 2019

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Kulturreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.838,24	5.384.100		5.384.100	45.786,87	-5.338.313,13
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.866,50	159.400		159.400	128.734,50	-30.665,50
5	+ Auflösung von Sonderposten	81.120,61	74.800		74.800	74.759,07	-40,93
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.141,10	67.000		67.000	34.896,91	-32.103,09
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.634,40	0		0	2.870,98	2.870,98
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.735.257,24	0		0	4.552.351,03	4.552.351,03
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	5.202.858,09	5.685.300	0	5.685.300	4.839.399,36	-845.900,64
11	- Personalaufwendungen	1.258.602,23	1.307.900		1.307.900	1.336.310,30	28.410,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.970.471,12	3.802.300		3.802.300	2.725.521,27	-1.076.778,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	432.749,94	409.000		409.000	423.286,39	14.286,39
15	- Transferaufwendungen	76.000,00	27.500		27.500	73.800,00	46.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	512.520,23	172.000		172.000	296.025,44	124.025,44
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.250.343,52	5.718.700	0	5.718.700	4.854.943,40	-863.756,60
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-47.485,43	-33.400	0	-33.400	-15.544,04	17.855,96
17	+ Finanzerträge	11.132,83	6.200		6.200	15.254,95	9.054,95
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	11.132,83	6.200	0	6.200	15.254,95	9.054,95
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-36.352,60	-27.200	0	-27.200	-289,09	26.910,91
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-36.352,60	-27.200	0	-27.200	-289,09	26.910,91
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	691.893,54	795.100		795.100	678.524,31	-116.575,69
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	691.893,54	795.100		795.100	678.524,31	-116.575,69
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-36.352,60	-27.200	0	-27.200	-289,09	26.910,91

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Referat für Bildung und Sport

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.615,14	15.200		15.200	344,50	-14.855,50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	66.373,41	65.700		65.700	65.748,22	48,22
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.628.420,69	1.455.300		1.455.300	589.517,16	-865.782,84
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	246.280,89	0		0	50.107,99	50.107,99
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.942.690,13	1.536.200	0	1.536.200	705.717,87	-830.482,13
11	- Personalaufwendungen	0,00	1.000		1.000	0,00	-1.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.455.622,98	1.535.800		1.535.800	575.770,96	-960.029,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	236.054,47	225.800		225.800	227.438,42	1.638,42
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	848.386,74	371.500		371.500	211.760,27	-159.739,73
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.540.064,19	2.134.100	0	2.134.100	1.014.969,65	-1.119.130,35
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-597.374,06	-597.900	0	-597.900	-309.251,78	288.648,22
17	+ Finanzerträge	-2.745.162,44	221.000		221.000	70.609,08	-150.390,92
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-2.745.162,44	221.000	0	221.000	70.609,08	-150.390,92
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.342.536,50	-376.900	0	-376.900	-238.642,70	138.257,30
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	-3.342.536,50	-376.900	0	-376.900	-238.642,70	138.257,30
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	292.471,24	285.000		285.000	286.958,58	1.958,58
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	292.471,24	285.000		285.000	286.958,58	1.958,58
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.342.536,50	-376.900	0	-376.900	-238.642,70	138.257,30

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Sozialreferat

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	626.936,99	1.300		1.300	700.032,22	698.732,22
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.478.726,51	6.740.000		6.740.000	6.357.602,00	-382.398,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	103.430,90	95.700		95.700	108.117,86	12.417,86
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.161.003,51	5.764.500		5.764.500	6.682.447,94	917.947,94
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.602,00	50.000		50.000	50.372,68	372,68
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.722.579,88	0		0	264.021,45	264.021,45
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	17.139.279,79	12.651.500	0	12.651.500	14.162.594,15	1.511.094,15
11	- Personalaufwendungen	5.606.500,13	6.080.800		6.080.800	5.973.954,60	-106.845,40
12	- Versorgungsaufwendungen	83.678,03	85.200		85.200	72.143,10	-13.056,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.222.670,18	6.470.700		6.470.700	6.859.653,24	388.953,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.362.731,50	1.288.900		1.288.900	1.322.674,22	33.774,22
15	- Transferaufwendungen	0,00	0		0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	836.854,93	684.800		684.800	720.631,02	35.831,02
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.112.434,77	14.610.400	0	14.610.400	14.949.056,18	338.656,18
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.026.845,02	-1.958.900	0	-1.958.900	-786.462,03	1.172.437,97
17	+ Finanzerträge	567.758,85	496.500		496.500	350.710,08	-145.789,92
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.058,17	11.300		11.300	10.863,18	-436,82
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	556.700,68	485.200	0	485.200	339.846,90	-145.353,10
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	3.583.545,70	-1.473.700	0	-1.473.700	-446.615,13	1.027.084,87
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0		0	208,25	208,25
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	-208,25	-208,25
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	3.583.545,70	-1.473.700	0	-1.473.700	-446.823,38	1.026.876,62
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.049.842,32	1.989.000		1.989.000	2.063.775,07	74.775,07
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.049.842,32	1.989.000		1.989.000	2.063.775,07	74.775,07
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	3.583.545,70	-1.473.700	0	-1.473.700	-446.823,38	1.026.876,62

D. Gesamtf finanzrechnung

Gesamtf finanzrechnung 2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.617.152.606,66	3.595.100.000	0	3.595.100.000	3.638.649.429,90	43.549.429,90
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.037.939.250,50	1.901.574.700	0	1.901.574.700	1.847.746.853,14	-53.827.846,86
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	332.992.850,97	389.863.900	0	389.863.900	374.285.776,47	-15.578.123,53
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	262.215.649,45	252.334.400	0	252.334.400	231.619.361,77	-20.715.038,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	182.926.867,65	162.885.500	0	162.885.500	151.264.598,60	-11.620.901,40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	476.522.555,40	428.609.700	0	428.609.700	366.535.619,55	-62.074.080,45
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.619.867,75	222.131.800	0	222.131.800	262.836.710,28	40.704.910,28
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	288.870.000,46	197.676.100	0	197.676.100	199.436.535,71	1.760.435,71
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.426.239.648,84	7.150.176.100	0	7.150.176.100	7.072.374.885,42	-77.801.214,58
9	- Personalauszahlungen	1.851.726.726,54	2.005.870.400	0	2.005.870.400	1.989.942.495,63	-15.927.904,37
10	- Versorgungsauszahlungen	376.164.460,60	390.330.200	0	390.330.200	388.660.108,05	-1.670.091,95
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.136.121.391,47	1.302.063.800	0	1.302.063.800	1.323.686.650,19	21.622.850,19
12	- Transferauszahlungen	2.728.020.151,74	3.032.013.400	0	3.032.013.400	2.913.598.085,15	-18.415.314,85
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527.649.710,86	406.749.900	0	406.749.900	333.910.387,05	-72.839.512,95
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	81.335.172,21	52.511.300	0	52.511.300	94.674.765,81	42.163.465,81
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.701.017.613,42	7.189.539.000	0	7.189.539.000	7.044.472.491,88	-145.066.508,12
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	725.222.035,42	-39.362.900	0	-39.362.900	27.902.393,54	67.265.293,54
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	117.410.813,83	145.060.100	0	145.060.100	145.175.326,72	115.226,72
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	37.397.199,13	50.270.000	0	50.270.000	63.814.667,49	13.544.667,49
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	44.333.675,09	170.919.000	0	170.919.000	111.943.307,27	-58.975.692,73
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	89.439.380,48	91.000.000	0	91.000.000	90.526.930,31	-473.069,69
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	327.540.876,01	76.612.200	0	76.612.200	94.466.491,83	17.854.291,83
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	616.121.944,54	533.861.300	0	533.861.300	505.926.723,62	-27.934.576,38
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	227.976.417,11	331.706.000	2.198.659	333.904.659	255.629.577,52	-78.275.081,48
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	772.416.541,43	854.252.000	64.544.720	918.796.720	855.071.666,26	-63.725.053,74
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	67.725.611,42	94.135.000	51.007.764	145.142.764	66.208.456,78	-78.934.307,22
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	438.183.452,54	315.787.600	205.162	315.992.762	279.891.442,62	-36.101.319,38
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	77.641.298,83	156.126.100	18.388.308	174.514.408	131.362.042,04	-43.152.366,96
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	84.890.743,00	110.606.000	3.753.793	114.359.793	74.966.830,72	-39.392.962,28
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.668.834.064,33	1.862.612.700	140.098.406	2.002.711.106	1.663.130.015,94	-339.581.090,06
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.052.712.119,79	-1.328.751.400	-140.098.406	-1.468.849.806	-1.157.203.292,32	311.646.513,68
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-327.490.084,37	-1.368.114.300	-140.098.406	-1.508.212.706	-1.129.300.898,78	378.911.807,22

Gesamtfinanzrechnung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	1.300.000.000	0	1.300.000.000	939.200.000,00	-360.800.000,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	1.300.000.000	0	1.300.000.000	939.200.000	-360.800.000,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	44.311.716,33	31.035.000	0	31.035.000	30.902.299,35	-132.700,65
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	44.311.716,33	31.035.000	0	31.035.000	30.902.299,35	-132.700,65
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-44.311.716,33	1.268.965.000	0	1.268.965.000	908.297.700,65	-360.667.299,35
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-371.801.800,70	-99.149.300	-140.098.406	-239.247.706	-221.003.198,13	18.244.507,87
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.177.229,45				116.678.245,25	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	164.271,59				-204.392,24	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	3.012.957,86	0	0	0	116.882.637,49	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	1.497.270.740,46	1.111.218.285		1.111.218.285	1.111.218.284,74	
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.128.481.897,62	1.012.068.985		871.970.579	1.007.097.724,10	
	+ Einzahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	16.285.945,36				20.248.692,56	
	- Auszahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	33.549.558,24				28.418.732,61	
	= Saldo rechtlich selbständige Stiftungen	-17.263.612,88				-8.170.040,05	
	= Bestand an Finanzmitteln inkl. Stiftungen	1.111.218.284,74				998.927.684,05	
	+ noch nicht zugeordnete Beträge **)	0				0	
	= bereinigter Endbestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres *)	1.111.218.284,74				998.927.684,05	
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
	Umschuldung	226.000.000,00	0	0	0	243.042.000,00	
	ordentliche Tilgung	36.277.857,18	0	0	0	30.901.790,96	
	außerordentliche Tilgung	8.033.859,15	0	0	0	508,39	

Die Stiftungen o.e.R. sind in den Werten enthalten

*) Der Bestand an liquiden Mitteln/Finanzmitteln ist in der Bilanz ersichtlich und setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.20	31.12.19	Abweichung
Summen BANK-Konten der Bilanz			
Summe: 2.4.1.1 Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	930.229.694,62	1.093.948.757,21	-163.719.062,59
Summe: 2.4.2.1 Bargeld / Kassenbestand	1.524.667,53	1.231.728,64	292.938,89
Summe: 2.4.2.2 Handkassenvorschüsse	1.717.184,60	1.730.412,68	-13.228,08
Summe: 2.4.2.3 Wechselgeldvorschüsse	112.607,50	106.857,50	5.750,00
Summe: 2.4.3 Bank- und Kassenverrechnungskonten	0,00	346.284,06	-346.284,06
Summe Hoheitsbereich	933.584.154,25	1.097.364.040,09	-163.779.885,84
Summe: 2.4.1.2 Einlagen bei Banken und Kreditinstituten – Stiftungen ***	10.343.529,80	13.854.244,65	-3.510.714,85
Summe Hoheitsbereich + Stiftungen	943.927.684,05	1.111.218.284,74	-167.290.600,69
+Schuldscheindarlehen KaStA	55.000.000,00	0,00	55.000.000,00
+Beträge auf weiteren Konten mit Bankcharakter	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	998.927.684,05	1.111.218.284,74	-112.290.600,69

**) Beträge, die in FI verbucht sind, aber in der Finanzrechnung noch nicht der korrekten Finanzposition zugeordnet sind

***) Beinhaltet den Stiftungen eindeutig zuordenbare liquide Mittel. Der Restbestand der liquiden Mittel der Stiftungen befindet sich durch den Kassenverbund im Hoheitshaushalt.

E. Teilfinanzrechnungen

Teilfinanzrechnung Direktorium

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.599,53	260.500	0	260.500	115.489,60	-145.010,40
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.392,95	49.200	0	49.200	76.551,85	27.351,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.821,46	90.900	0	90.900	92.526,39	1.626,39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.418.183,43	23.446.300	0	23.446.300	3.585.316,84	-19.860.983,16
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.153,82	0	0	0	177.183,72	177.183,72
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.740.151,19	23.846.900	0	23.846.900	4.047.068,40	-19.799.831,60
9	- Personalauszahlungen	32.810.638,02	34.387.000	0	34.387.000	34.664.599,08	277.599,08
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.034.600,06	25.041.400	0	25.041.400	28.639.076,40	3.597.676,40
12	- Transferauszahlungen	3.760.433,48	5.187.300	0	5.187.300	3.869.586,65	-1.317.713,35
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.509.283,09	10.095.000	0	10.095.000	9.197.699,84	-897.300,16
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	53.114.954,65	74.710.700	0	74.710.700	76.370.961,97	1.660.261,97
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-49.374.803,46	-50.863.800	0	-50.863.800	-72.323.893,57	-21.460.093,57
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.871,52	0	0	0	286.277,67	286.277,67
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	38.872,52	0	0	0	286.277,67	286.277,67
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	252.456,57	727.000	2.212.568	2.939.568	351.639,19	-2.587.928,81
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	235.027,81	0	0	0	256.063,34	256.063,34
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	487.484,38	727.000	2.212.568	2.939.568	607.702,53	-2.331.865,47
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-448.611,86	-727.000	-2.212.568	-2.939.568	-321.424,86	2.618.143,14
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-49.823.415,32	-51.590.800	-2.212.568	-53.803.368	-72.645.318,43	-18.841.950,43

Teilfinanzrechnung Direktorium

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-49.823.415,32	-51.590.800	-2.212.568	-53.803.368	-72.645.318,43 -18.841.950,43
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-455.540,26			182.240,45	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	211,03			259,77	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-455.751,29	0	0	0	181.980,68
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.		0			
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-50.279.166,61	-51.590.800		-53.803.368	-72.463.337,75

Teilfinanzrechnung Baureferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.608.234,67	32.619.100	0	32.619.100	25.731.243,65	-6.887.856,35
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.887.771,54	52.139.700	0	52.139.700	50.385.609,44	-1.754.090,56
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.328.147,03	24.768.500	0	24.768.500	24.563.812,88	-204.687,12
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.284.106,59	125.828.500	0	125.828.500	79.395.178,84	-46.433.321,16
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.172.133,24	26.470.000	0	26.470.000	29.080.538,07	2.610.538,07
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	163.464.498,22	122.592.000	0	122.592.000	128.311.493,06	5.719.493,06
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	569.744.891,29	384.417.800	0	384.417.800	337.467.875,94	-46.949.924,06
9	- Personalauszahlungen	187.647.585,81	203.267.300	0	203.267.300	203.144.926,64	-122.373,36
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	32.992,83	32.992,83
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.853.718,42	165.226.300	0	165.226.300	169.376.862,37	4.150.562,37
12	- Transferauszahlungen	39.560.422,78	57.348.700	0	57.348.700	57.383.331,12	34.631,12
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.303.339,59	146.432.900	0	146.432.900	102.019.606,52	-44.413.293,48
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.131.476,00	500.000	0	500.000	6.680.200,29	6.180.200,29
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	717.496.542,60	572.775.200	0	572.775.200	538.637.919,77	-34.137.280,23
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-147.751.651,31	-188.357.400	0	-188.357.400	-201.170.043,83	-12.812.643,83
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.002.606,63	13.920.000	0	13.920.000	12.163.713,00	-1.756.287,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	6.926.981,15	2.770.000	0	2.770.000	9.492.257,07	6.722.257,07
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	263.834,82	249.000	0	249.000	222.540,75	-26.459,25
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	22.193.422,60	16.939.000	0	16.939.000	21.878.510,82	4.939.510,82
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.653.812,88	610.000	394.534	1.004.534	1.613.858,25	609.324,25
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.706.161,72	151.542.000	36.904.258	188.446.258	126.289.773,74	-62.156.484,26
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	13.382.867,63	9.038.000	3.635.159	12.673.159	9.299.506,81	-3.373.652,19
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	58.715.641,45	21.976.600	0	21.976.600	21.976.592,30	-7,70
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	52.678,66	80.000	266.487	346.487	76.805,46	-269.681,54
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	182.511.162,34	183.246.600	41.200.438	224.447.038	159.256.536,56	-65.190.501,44
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-160.317.739,74	-166.307.600	-41.200.438	-207.508.038	-137.378.025,74	70.130.012,26
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-308.069.391,05	-354.665.000	-41.200.438	-395.865.438	-338.548.069,57	57.317.368,43

Teilfinanzrechnung Baureferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-308.069.391,05	-354.665.000	-41.200.438	-395.865.438	57.317.368,43
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-387.919,06			-949.892,63	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-195.938,45			108.528,14	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-191.980,61	0	0	-1.058.420,77	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-308.261.371,66	-354.665.000		-395.865.438	-339.606.490,34

Teilfinanzrechnung IT-Referat (ehemals Referat für Informations- und Telekommunikationstechnik)

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500.000	0	500.000	0,00	-500.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	463.161,72	0	0	0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	463.161,72	500.000	0	500.000	0,00	-500.000
9	- Personalauszahlungen	11.388.253,70	12.696.300	0	12.696.300	12.911.324,92	215.025
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.576.428,39	293.703.000	0	293.703.000	305.563.283,51	11.860.284
12	- Transferauszahlungen	1.797.336,30	969.700	0	969.700	1.221.966,22	252.266
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.086,89	727.200	0	727.200	280.740,55	-446.459
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	196.040.105,28	308.096.200	0	308.096.200	319.977.315,20	11.881.116
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-195.576.943,56	-307.596.200	0	-307.596.200	-319.977.315,20	-12.381.116
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	674.840	674.840	0,00	-674.840
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	791,20	0	49.209	49.209	0,00	-49.209
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	791,20	0	724.049	724.049	0,00	-724.049
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-791,20	0	-724.049	-724.049	0,00	724.049
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-195.577.734,76	-307.596.200	-724.049	-308.320.249	-319.977.315,20	-11.657.067

Teilfinanzrechnung IT-Referat (ehemals Referat für Informations- und Telekommunikationstechnik)

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-195.577.734,76	-307.596.200	-724.049	-308.320.249	-319.977.315,20	-11.657.067
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-9.898,02				0,00	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-6.212,33				0,00	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-3.685,69	0	0	0	0,00	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-195.581.420,45	-307.596.200		-308.320.249	-319.977.315,20	

Teilfinanzrechnung Kommunalreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Euro	Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz	Euro	Euro
			Euro	Euro	Euro		
			1	2	2a		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.053,08	41.000	0	41.000	124.564,14	83.564,14
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.391.688,36	2.300.200	0	2.300.200	2.532.642,03	232.442,03
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.924.008,18	36.625.100	0	36.625.100	29.846.146,97	-6.778.953,03
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.080.241,58	2.250.700	0	2.250.700	1.898.411,42	-352.288,58
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.093.283,96	17.787.800	0	17.787.800	19.159.999,41	1.372.199,41
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	280.794,40	0	0	0	123.730,99	123.730,99
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	62.875.069,56	59.004.800	0	59.004.800	53.685.494,96	-5.319.305,04
9	- Personalauszahlungen	51.446.604,56	55.060.700	0	55.060.700	55.080.094,32	19.394,32
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	190.593.137,27	223.948.900	0	223.948.900	222.125.244,47	-1.823.655,53
12	- Transferauszahlungen	21.487,02	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.213.205,40	15.161.400	0	15.161.400	11.601.793,73	-3.559.606,27
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	255.274.434,25	294.171.000	0	294.171.000	288.807.132,52	-5.363.867,48
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-192.399.364,69	-235.166.200	0	-235.166.200	-235.121.637,56	44.562,44
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	751.200,00	2.479.000	0	2.479.000	1.045.936,49	-1.433.063,51
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.414,30	5.559.000	0	5.559.000	40.839,00	-5.518.161,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.384.945,58	58.848.900	0	58.848.900	71.191.585,39	12.342.685,39
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	5.142.559,88	66.886.900	0	66.886.900	72.278.360,88	5.391.460,88
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.494,79	20.000	840.127	860.127	138.845,48	-721.281,52
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.752.925,40	105.470.000	5.650.527	111.120.527	107.298.112,27	-3.822.414,73
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.396.747,81	6.195.000	4.264.307	10.459.307	3.215.163,01	-7.244.143,99
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	8.729.000	1.512.385	10.241.385	6.243.829,30	-3.997.555,70
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	89.215.168,00	120.414.000	12.267.346	132.681.346	116.895.950,06	-15.785.395,94
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-84.072.608,12	-53.527.100	-12.267.346	-65.794.446	-44.617.589,18	21.176.856,82
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-276.471.972,81	-288.693.300	-12.267.346	-300.960.646	-279.739.226,74	21.221.419,26

Teilfinanzrechnung Kommunalreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-276.471.972,81	-288.693.300	-12.267.346	-300.960.646	21.221.419,26
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.656.951,50			-1.211.672,92	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-119.525,29			122.151,45	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	2.776.476,79	0	0	0	-1.333.824,37
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-273.695.496,02	-288.693.300	-300.960.646	-281.073.051,11	

Teilfinanzrechnung Kreisverwaltungsreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.234.500,97	3.812.500	0	3.812.500	3.672.524,74	-139.975,26
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.194.415,71	82.075.800	0	82.075.800	76.901.493,66	-5.174.306,34
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.714.849,73	13.544.100	0	13.544.100	15.514.303,26	1.970.203,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.729.604,77	2.428.500	0	2.428.500	1.113.741,55	-1.314.758,45
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.562.229,59	756.000	0	756.000	1.566.258,48	810.258,48
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	16,77	16,77
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	119.435.600,77	102.616.900	0	102.616.900	98.768.338,46	-3.848.561,54
9	- Personalauszahlungen	228.492.925,89	249.293.000	0	249.293.000	252.704.850,88	3.411.850,88
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.299.801,90	35.931.600	0	35.931.600	37.227.322,42	1.295.722,42
12	- Transferauszahlungen	4.176.592,74	5.275.400	0	5.275.400	3.188.818,58	-2.086.581,42
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.230.188,63	29.638.700	0	29.638.700	25.536.306,63	-4.102.393,37
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	282.199.509,16	320.138.700	0	320.138.700	318.657.298,51	-1.481.401,49
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-162.763.908,39	-217.521.800	0	-217.521.800	-219.888.960,05	-2.367.160,05
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	124.413,62	0	0	0	693.925,25	693.925,25
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.639,00	70.000	0	70.000	44.054,00	-25.946,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.100,00	7.000	0	7.000	8.600,00	1.600,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	173.152,62	77.000	0	77.000	746.579,25	669.579,25
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.216.342,64	1.499.000	628.657	2.127.657	198.850,00	-1.928.807,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	6.175.990,61	25.601.000	4.117.811	29.718.811	18.107.795,41	-11.611.015,59
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.884.158,00	940.000	760.927	1.700.927	347.816,43	-1.353.110,57
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.000,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	10.278.491,25	28.040.000	5.507.395	33.547.395	18.656.461,84	-14.890.933,16
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-10.105.338,63	-27.963.000	-5.507.395	-33.470.395	-17.909.882,59	15.560.512,41
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-172.869.247,02	-245.484.800	-5.507.395	-250.992.195	-237.798.842,64	13.193.352,36

Teilfinanzrechnung Kreisverwaltungsreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-172.869.247,02	-245.484.800	-5.507.395	-250.992.195	13.193.352,36
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-133.515,71			-880.864,63	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-41.927,24			39.837,41	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-91.588,47	0	0	0	-920.702,04
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-172.960.835,49	-245.484.800		-250.992.195	-238.719.544,68

Teilfinanzrechnung Kulturreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.893,70	211.300	0	211.300	1.117.613,27	906.313,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.722.328,07	3.067.200	0	3.067.200	2.816.459,11	-250.740,89
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.405.417,99	8.007.400	0	8.007.400	4.286.881,31	-3.720.518,69
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	265.504,36	275.500	0	275.500	17.881,18	-257.618,82
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.524,48	0	0	0	83.579,47	83.579,47
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.412,79	12.300	0	12.300	12.307,95	7,95
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	16.075.081,39	11.573.700	0	11.573.700	8.334.722,29	-3.238.977,71
9	- Personalauszahlungen	62.505.858,39	68.320.900	0	68.320.900	66.438.764,64	-1.882.135,36
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.402.320,06	48.549.500	0	48.549.500	44.576.886,22	-3.972.613,78
12	- Transferauszahlungen	96.890.180,28	111.288.900	0	111.288.900	102.866.485,65	-8.422.414,35
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.953.767,53	5.807.000	0	5.807.000	4.110.655,58	-1.696.344,42
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	218.752.126,26	233.966.300	0	233.966.300	217.992.792,09	-15.973.507,91
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-202.677.044,87	-222.392.600	0	-222.392.600	-209.658.069,80	12.734.530,20
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.223,05	0	0	0	114.848,28	114.848,28
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	519,49	4.000	0	4.000	1.224,64	-2.775,36
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	12.742,54	4.000	0	4.000	116.072,92	112.072,92
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.823,05	0	0	0	60.144,30	60.144,30
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	338.142,11	1.000.000	1.385.798	2.385.798	2.744.108,28	358.310,28
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.972.978,20	10.061.000	3.689.543	13.750.543	3.308.979,68	-10.441.563,32
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	416,24	416,24
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.242.081,70	3.097.100	804.761	3.901.861	884.162,03	-3.017.698,97
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	4.560.025,06	14.158.100	5.880.102	20.038.202	6.997.810,53	-13.040.391,47
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-4.547.282,52	-14.154.100	-5.880.102	-20.034.202	-6.881.737,61	13.152.464,39
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-207.224.327,39	-236.546.700	-5.880.102	-242.426.802	-216.539.807,41	25.886.994,59

Teilfinanzrechnung Kulturreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-207.224.327,39	-236.546.700	-5.880.102	-242.426.802	25.886.994,59
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-82.385,47			264.030,69	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-95.695,59			136.885,71	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	13.310,12	0	0	127.144,98	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-207.211.017,27	-236.546.700		-242.426.802	-216.412.662,43

Teilfinanzrechnung Personal- und Organisationsreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.320,18	0	0	0	24.648,23	24.648,23
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.622.665,25	4.247.400	0	4.247.400	6.319.638,26	2.072.238,26
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.454.071,56	1.851.300	0	1.851.300	2.072.045,70	220.745,70
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.029,77	0	0	0	2.673,57	2.673,57
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.098.086,76	6.098.700	0	6.098.700	8.419.005,76	2.320.305,76
9	- Personalauszahlungen	81.944.766,46	87.320.900	0	87.320.900	87.140.106,50	-180.793,50
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.181.655,25	23.804.400	0	23.804.400	15.627.976,00	-8.176.424,00
12	- Transferauszahlungen	1.600,00	0	0	0	550,00	550,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.657.428,72	2.612.300	0	2.612.300	2.043.810,54	-568.489,46
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	102.785.450,43	113.737.600	0	113.737.600	104.812.443,04	-8.925.156,96
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-93.687.363,67	-107.638.900	0	-107.638.900	-96.393.437,28	11.245.462,72
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	800.000	281.036	1.081.036	485.246,26	-595.789,74
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	192.888,93	475.000	413.811	888.811	377.110,54	-511.700,46
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	192.888,93	1.275.000	694.847	1.969.847	862.356,80	-1.107.490,20
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-192.888,93	-1.275.000	-694.847	-1.969.847	-862.356,80	1.107.490,20
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-93.880.252,60	-108.913.900	-694.847	-109.608.747	-97.255.794,08	12.352.952,92

Teilfinanzrechnung Personal- und Organisationsreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-93.880.252,60	-108.913.900	-694.847	-109.608.747	12.352.952,92
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-3.049,05			-3.462,76	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	236,09			-4.178,49	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-3.285,14	0	0	0	715,73
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-93.883.537,74	-108.913.900	-109.608.747	-97.255.078,35	

Teilfinanzrechnung Referat für Arbeit und Wirtschaft

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.295.560,38	10.357.000	0	10.357.000	9.170.664,61	-1.186.335,39
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.532,81	20.000	0	20.000	13.291,61	-6.708,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.645.500,07	5.288.500	0	5.288.500	7.172.134,20	1.883.634,20
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635,39	1.000	0	1.000	4.815,17	3.815,17
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.398.838,50	96.800.000	0	96.800.000	124.401.276,12	27.601.276,12
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.667.896,08	1.057.500	0	1.057.500	1.128.541,25	71.041,25
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	152.066.963,23	113.524.000	0	113.524.000	141.890.722,96	28.366.722,96
9	- Personalauszahlungen	15.240.770,44	15.814.500	0	15.814.500	16.566.120,56	751.620,56
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.496.884,28	41.123.600	0	41.123.600	35.139.704,13	-5.983.895,87
12	- Transferauszahlungen	68.433.272,36	139.061.700	0	139.061.700	133.107.933,28	-5.953.766,72
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.941.615,91	6.205.000	0	6.205.000	5.597.724,62	-607.275,38
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	975,07	0	0	0	1.073,00	1.073,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	132.113.518,06	202.204.800	0	202.204.800	190.412.555,59	-11.792.244,41
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	19.953.445,17	-88.680.800	0	-88.680.800	-48.521.832,63	40.158.967,37
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.607.700	0	1.607.700	0,00	-1.607.700,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.826,58	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	296.285.940,97	7.331.600	0	7.331.600	8.234.434,35	902.834,35
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	296.291.767,55	8.939.300	0	8.939.300	8.234.434,35	-704.865,65
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	399.229,34	200.000	0	200.000	116.775,55	-83.224,45
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	220,17	100.000	227.536	327.536	79.293,83	-248.242,17
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	147.880,67	62.000	796.782	858.782	164.845,23	-693.936,77
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.017.255,65	7.109.000	155.953	7.264.953	3.160.046,58	-4.104.906,42
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	24.978.926,25	60.092.000	3.579.971	63.671.971	41.017.404,85	-22.654.566,15
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	3.300.000	0	3.300.000	6.600.000,00	3.300.000,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	35.543.512,08	70.863.000	4.760.242	75.623.242	51.138.366,04	-24.484.875,96
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	260.748.255,47	-61.923.700	-4.760.242	-66.683.942	-42.903.931,69	23.780.010,31
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	280.701.700,64	-150.604.500	-4.760.242	-155.364.742	-91.425.764,32	63.938.977,68

Teilfinanzrechnung Referat für Arbeit und Wirtschaft

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	280.701.700,64	-150.604.500	-4.760.242	-155.364.742	63.938.977,68
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-989.674,85			36.774.626,17	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-3.339,62			43.046,48	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-986.335,23	0	0	36.731.579,69	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	279.715.365,41	-150.604.500	-155.364.742	-54.694.184,63	

Teilfinanzrechnung Referat für Bildung und Sport

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	9	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516.846.943,65	651.152.200	0	651.152.200	671.737.437,66	20.585.237,66
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.420.381,57	35.261.000	0	35.261.000	28.236.229,45	-7.024.770,55
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.766.196,00	8.165.900	0	8.165.900	8.451.501,24	285.601,24
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.743.257,27	71.585.200	0	71.585.200	77.498.029,76	5.912.829,76
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.166,94	8.700	0	8.700	557.767,25	549.067,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	91,15	24.000	0	24.000	0,10	-23.999,90
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	662.514.036,58	766.197.000	0	766.197.000	786.480.965,46	20.283.965,46
9	- Personalauszahlungen	763.366.829,13	815.246.200	0	815.246.200	810.480.106,02	-4.766.093,98
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.887.238,63	319.730.900	0	319.730.900	365.803.269,76	46.072.369,76
12	- Transferauszahlungen	479.782.090,66	597.593.500	0	597.593.500	574.068.344,50	-23.525.155,50
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.092.488,27	60.232.100	0	60.232.100	56.080.799,18	-4.151.300,82
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.712,84	24.500	0	24.500	15.941,53	-8.558,47
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.644.136.359,53	1.792.827.200	0	1.792.827.200	1.806.448.460,99	13.621.260,99
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-981.622.322,95	-1.026.630.200	0	-1.026.630.200	-1.019.967.495,53	6.662.704,47
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	70.681.748,00	77.177.500	0	77.177.500	77.277.221,78	99.721,78
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	31.846,04	14.000	0	14.000	69.462,63	55.462,63
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	618.709,86	699.100	0	699.100	535.736,42	-163.363,58
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	71.332.303,90	77.890.600	0	77.890.600	77.882.420,83	-8.179,17
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.326.481,84	0	0	0	3.916.033,55	3.916.033,55
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	567.477.907,98	560.989.000	15.236.559	576.225.559	587.337.231,22	11.111.672,22
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	37.767.262,31	33.585.000	22.535.639	56.120.639	27.590.044,48	-28.530.594,52
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14.233.244,93	23.113.000	3.514.760	26.627.760	19.839.664,01	-6.788.095,99
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.571.850,00	243.000	910.066	1.153.066	3.577.321,72	2.424.255,72
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	627.376.747,06	617.930.000	42.197.024	660.127.024	642.260.294,98	-17.866.729,02
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-556.044.443,16	-540.039.400	-42.197.024	-582.236.424	-564.377.874,15	17.858.549,85
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.537.666.766,11	-1.566.669.600	-42.197.024	-1.608.866.624	-1.584.345.369,68	24.521.254,32

Teilfinanzrechnung Referat für Bildung und Sport

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	9	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.537.666.766,11	-1.566.669.600	-42.197.024	-1.608.866.624	24.521.254,32
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.576.549,93			-312.475,49	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	139.442,04			679.342,72	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.437.107,89	0	0	-991.818,21	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.536.229.658,22	-1.566.669.600	-1.608.866.624	-1.585.337.187,89	

Teilfinanzrechnung Referat für Gesundheit und Umwelt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.459.992,12	14.593.700	0	14.593.700	14.449.351,57	-144.348,43
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.861.042,72	27.865.400	0	27.865.400	28.415.498,06	550.098,06
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.517.141,45	9.441.900	0	9.441.900	9.525.218,81	83.318,81
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.185.021,46	3.742.000	0	3.742.000	1.279.478,63	-2.462.521,37
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.005,15	106.400	0	106.400	370.590,14	264.190,14
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	642.281,35	500.000	0	500.000	51.372,28	-448.627,72
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54.034.484,25	56.249.400	0	56.249.400	54.091.509,49	-2.157.890,51
9	- Personalauszahlungen	63.275.895,44	69.738.800	0	69.738.800	71.539.822,71	1.801.022,71
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.898.347,17	25.998.700	0	25.998.700	25.503.243,01	-495.456,99
12	- Transferauszahlungen	72.087.995,08	72.531.800	0	72.531.800	70.689.717,30	-1.842.082,70
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.805.360,95	2.731.700	0	2.731.700	1.849.047,12	-882.652,88
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	154.067.598,64	171.001.000	0	171.001.000	169.581.830,14	-1.419.169,86
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-100.033.114,39	-114.751.600	0	-114.751.600	-115.490.320,65	-738.720,65
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	522.230,89	0	0	0	88.241,25	88.241,25
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	16.484,78	35.000	0	35.000	82.932,03	47.932,03
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	29.163,83	29.200	0	29.200	29.163,83	-36,17
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	567.879,50	64.200	0	64.200	200.337,11	136.137,11
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	72.006,40	0	14.022	14.022	45.779,47	31.757,47
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.249,97	3.252.000	539.312	3.791.312	2.468.349,37	-1.322.962,63
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	547.387,73	623.000	1.961.762	2.584.762	1.107.817,57	-1.476.944,43
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.661.105,34	12.831.000	735.132	13.566.132	11.023.695,70	-2.542.436,30
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	7.456.749,44	16.706.000	3.250.228	19.956.228	14.645.642,11	-5.310.585,89
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.888.869,94	-16.641.800	-3.250.228	-19.892.028	-14.445.305,00	5.446.723,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-106.921.984,33	-131.393.400	-3.250.228	-134.643.628	-129.935.625,65	4.708.002,35

Teilfinanzrechnung Referat für Gesundheit und Umwelt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-106.921.984,33	-131.393.400	-3.250.228	-134.643.628	4.708.002,35
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.214.609,34			265.937,73	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-23.662,20			31.350,80	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.238.271,54	0	0	234.586,93	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-105.683.712,79	-131.393.400	-134.643.628	-129.701.038,72	

Teilfinanzrechnung Referat für Stadtplanung und Bauordnung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.991.206,16	2.225.800	0	2.225.800	2.569.899,38	344.099,38
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.417.825,32	21.679.100	0	21.679.100	21.542.332,41	-136.767,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.022.862,22	388.200	0	388.200	1.156.141,63	767.941,63
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	558.088,03	262.000	0	262.000	254.365,47	-7.634,53
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.359.559,99	4.488.000	0	4.488.000	3.680.230,09	-807.769,91
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.130.304,26	4.873.100	0	4.873.100	5.173.040,67	299.940,67
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	34.479.845,98	33.916.200	0	33.916.200	34.376.009,65	459.809,65
9	- Personalauszahlungen	54.768.052,20	60.062.100	0	60.062.100	59.261.530,87	-800.569,13
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.894.084,82	10.156.700	0	10.156.700	9.379.619,43	-777.080,57
12	- Transferauszahlungen	2.738.993,99	2.867.900	0	2.867.900	2.868.915,15	1.015,15
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.558.015,75	9.694.400	0	9.694.400	7.450.029,59	-2.244.370,41
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	76.959.146,76	82.781.100	0	82.781.100	78.960.095,04	-3.821.004,96
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-42.479.300,78	-48.864.900	0	-48.864.900	-44.584.085,39	4.280.814,61
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.395.845,00	5.194.000	0	5.194.000	109.585,00	-5.084.415,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	13.623.534,00	15.500.000	0	15.500.000	11.249.710,50	-4.250.289,50
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	12.948.125,00	16.500.000	0	16.500.000	16.500.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	12.787.814,55	8.901.400	0	8.901.400	13.636.947,60	4.735.547,60
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	41.755.318,55	46.095.400	0	46.095.400	41.496.243,10	-4.599.156,90
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	888.000	1.022.340	1.910.340	0,00	-1.910.340,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.119.256,00	33.000	919.388	952.388	69.225,60	-883.162,40
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	285.379.530,00	178.177.000	0	178.177.000	178.170.677,00	-6.323,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14.282.714,00	18.344.000	2.646.442	20.990.442	14.160.581,73	-6.829.860,27
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	80.857.693,00	106.213.000	2.843.727	109.056.727	64.433.259,00	-44.623.468,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	381.639.193,00	303.655.000	7.431.897	311.086.897	256.833.743,33	-54.253.153,67
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-339.883.874,45	-257.559.600	-7.431.897	-264.991.497	-215.337.500,23	49.653.996,77
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-382.363.175,23	-306.424.500	-7.431.897	-313.856.397	-259.921.585,62	53.934.811,38

Teilfinanzrechnung Referat für Stadtplanung und Bauordnung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-382.363.175,23	-306.424.500	-7.431.897	-313.856.397	-259.921.585,62	53.934.811,38
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	7.383,44				2.678.984,28	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0				0,00	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	7.383,44	0	0	0	2.678.984,28	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-382.355.791,79	-306.424.500		-313.856.397	-257.242.601,34	

Teilfinanzrechnung Sozialreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.222.030,07	29.619.900	0	29.619.900	30.393.942,34	774.042,34
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	332.992.850,97	389.863.900	0	389.863.900	374.285.776,47	-15.578.123,53
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.332.408,59	18.677.300	0	18.677.300	9.216.824,78	-9.460.475,22
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.225.270,51	5.660.500	0	5.660.500	6.038.661,60	378.161,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.420.695,46	166.124.700	0	166.124.700	164.935.055,61	-1.189.644,39
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.987.251,62	2.664.200	0	2.664.200	2.507.842,75	-156.357,25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	162.781,15	132.300	0	132.300	88.524,22	-43.775,78
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	496.343.288,37	612.742.800	0	612.742.800	587.466.627,77	-25.276.172,23
9	- Personalauszahlungen	229.196.843,37	244.695.200	0	244.695.200	244.254.983,56	-440.216,44
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.584.634,09	40.205.200	0	40.205.200	35.030.007,37	-5.175.192,63
12	- Transferauszahlungen	1.033.739.738,11	1.146.280.900	0	1.146.280.900	1.093.742.323,07	-52.538.576,93
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.584.455,12	25.300.500	0	25.300.500	24.775.212,00	-525.288,00
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.318.105.670,69	1.456.481.800	0	1.456.481.800	1.397.802.526,00	-58.679.274,00
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-821.762.382,32	-843.739.000	0	-843.739.000	-810.335.898,23	33.403.101,77
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.156,91	0	0	0	54.926,90	54.926,90
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	300,00	300,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.115.597,99	607.700	0	607.700	405.154,66	-202.545,34
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.120.754,90	607.700	0	607.700	460.381,56	-147.318,44
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.175,11	5.886.000	1.426.531	7.312.531	4.333.035,59	-2.979.495,41
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.167.210,92	7.298.500	5.615.010	12.913.510	1.370.259,95	-11.543.250,05
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	18.000.000	0	18.000.000	6.000.000,00	-12.000.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.237.369,90	3.684.000	4.567.443	8.251.443	4.087.784,19	-4.163.658,81
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.450.755,93	34.868.500	11.608.984	46.477.484	15.791.079,73	-30.686.404,27
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.330.001,03	-34.260.800	-11.608.984	-45.869.784	-15.330.698,17	30.539.085,83
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-824.092.383,35	-877.999.800	-11.608.984	-889.608.784	-825.666.596,40	63.942.187,60

Teilfinanzrechnung Sozialreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-824.092.383,35	-877.999.800	-11.608.984	-889.608.784	-825.666.596,40	63.942.187,60
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	25.107.172,02				11.353.786,91	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.169,58				-23.818,22	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	25.108.341,60	0	0	0	11.377.605,13	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-798.984.041,75	-877.999.800		-889.608.784	-814.288.991,27	

Teilfinanzrechnung Stadtkämmerei

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.703,72	100.000	0	100.000	29.058,57	-70.941,43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.713.239,22	1.150.100	0	1.150.100	660.220,28	-489.879,72
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	545.918,89	462.800	0	462.800	395.613,15	-67.186,85
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.648.375,28	1.002.000	0	1.002.000	263.103,85	-738.896,15
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.945.237,11	2.714.900	0	2.714.900	1.347.995,85	-1.366.904,15
9	- Personalauszahlungen	35.596.709,40	37.377.000	0	37.377.000	37.166.518,70	-210.481,30
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.212.615,57	1.656.700	0	1.656.700	1.588.263,49	-68.436,51
12	- Transferauszahlungen	41.276.725,76	53.797.000	0	53.797.000	52.383.688,85	-1.413.311,15
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.637.359,40	17.036.300	0	17.036.300	11.359.994,62	-5.676.305,38
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	95.723.410,13	109.867.000	0	109.867.000	102.498.465,66	-7.368.534,34
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-86.778.173,02	-107.152.100	0	-107.152.100	-101.150.469,81	6.001.630,19
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.595,22	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	8.855,55	8.855,55
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	4.595,22	0	0	0	8.855,55	8.855,55
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	29.303,98	85.000	118.497	203.497	45.793,97	-157.703,03
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.993.000,00	7.516.000	0	7.516.000	7.516.562,00	562,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	8.022.303,98	7.601.000	118.497	7.719.497	7.562.355,97	-157.141,03
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-8.017.708,76	-7.601.000	-118.497	-7.719.497	-7.553.500,42	165.996,58
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-94.795.881,78	-114.753.100	-118.497	-114.871.597	-108.703.970,23	6.167.626,77

Teilfinanzrechnung Stadtkämmerei

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-94.795.881,78	-114.753.100	-118.497	-114.871.597	6.167.626,77
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	13.407,40			111.026,16	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	777,31			-15.623,54	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	12.630,09	0	0	126.649,70	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-94.783.251,69	-114.753.100	-114.871.597	-108.577.320,53	

Teilfinanzrechnung Revisionsamt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.950,46	474.900	0	474.900	537.997,35	63.097,35
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	571.950,46	474.900	0	474.900	537.997,35	63.097,35
9	- Personalauszahlungen	5.356.223,18	5.455.100	0	5.455.100	5.146.370,79	-308.729,21
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.691,02	74.200	0	74.200	38.517,16	-35.682,84
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.969,00	43.800	0	43.800	37.470,94	-6.329,06
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	2,76	2,76
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.501.883,20	5.573.100	0	5.573.100	5.222.361,65	-350.738,35
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.929.932,74	-5.098.200	0	-5.098.200	-4.684.364,30	413.835,70
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.921,50	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	2.921,50	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.668,23	5.000	52.647	57.647	1.590,62	-56.056,38
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.668,23	5.000	52.647	57.647	1.590,62	-56.056,38
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-746,73	-5.000	-52.647	-57.647	-1.590,62	56.056,38
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.930.679,47	-5.103.200	-52.647	-5.155.847	-4.685.954,92	469.892,08

Teilfinanzrechnung Revisionsamt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro		
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.930.679,47	-5.103.200	-52.647	-5.155.847	469.892,08
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	6,02			-26,87	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	9,75			5,67	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-3,73	0	0	0	-32,54
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-4.930.683,20	-5.103.200		-5.155.847	-4.685.987,46

Teilfinanzrechnung Zentrale Ansätze

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.617.152.606,66	3.595.100.000	0	3.595.100.000	3.638.649.429,90	43.549.429,90
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.141.305,83	1.148.750.000	0	1.148.750.000	1.083.279.993,48	-65.470.006,52
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.991,52	2.200.000	0	2.200.000	2.421.376,54	221.376,54
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.975.110,31	40.831.200	0	40.831.200	33.616.146,26	-7.215.053,74
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.194.509,55	29.826.300	0	29.826.300	33.392.060,06	3.565.760,06
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.559.422,20	66.919.200	0	66.919.200	75.125.534,37	8.206.334,37
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98.841.913,31	67.753.000	0	67.753.000	64.105.520,56	-3.647.479,44
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.209.128.859,38	4.951.379.700	0	4.951.379.700	4.930.590.061,17	-20.789.638,83
9	- Personalauszahlungen	21.679.320,10	396.331,00	0	39.633.100	25.999.056,65	-13.634.043,35
10	- Versorgungsauszahlungen	376.080.782,57	390.245.000	0	390.245.000	388.554.972,12	-1.690.027,88
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.659.250,55	35.533.000	0	35.533.000	18.548.437,74	-16.984.562,26
12	- Transferauszahlungen	883.679.683,18	839.783.100	0	839.783.100	818.130.224,78	-21.652.875,22
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.924.251,13	71.482.500	0	71.482.500	67.164.816,18	-4.317.683,82
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.183.757,02	51.975.500	0	51.975.500	87.966.490,03	35.990.990,03
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.427.207.044,55	1.428.652.200	0	1.428.652.200	1.406.363.997,50	-22.288.202,50
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.781.921.814,83	3.522.727.500	0	3.522.727.500	3.524.226.063,67	1.498.563,67
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.127.691,66	26.588.900	0	26.588.900	27.400.277,36	811.377,36
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	16.846.683,98	32.000.000	0	32.000.000	43.072.699,92	11.072.699,92
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.074.307,09	164.988.000	0	164.988.000	111.465.539,67	-53.522.460,33
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	74.403.872,12	70.975.000	0	70.975.000	70.550.630,34	-424.369,66
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	460.482,80	182.000	0	182.000	422.231,00	240.231,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	158.913.037,65	294.733.900	0	294.733.900	252.911.378,29	-41.822.521,71
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	221.429.379,96	330.876.000	949.976	331.825.976	249.734.288,92	-82.091.687,08
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.570.090,05	5.126.000	1.242.166	6.368.166	3.527.132,97	-2.841.033,03
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.515.892,72	0	0	0	1.082.387,05	1.082.387,05
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	43.728.100,00	87.000.000	0	87.000.000	55.399.963,52	-31.600.036,48
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.840.992,24	17.700.000	0	17.700.000	25.907.673,00	8.207.673,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	459.200,00	850.000	0	850.000	354.250,00	-495.750,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	273.543.654,97	441.552.000	2.192.142	443.744.142	336.005.695,46	-107.738.446,54
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-114.630.617,32	-146.818.100	-2.192.142	-149.010.242	-83.094.317,17	65.915.924,83
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.667.291.197,51	3.375.909.400	-2.192.142	3.373.717.258	3.441.131.746,50	67.414.488,50

Teilfinanzrechnung Zentrale Ansätze

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	1.300.000.000	0	1.300.000.000	939.200.000	-360.800.000,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	1.300.000.000	0	1.300.000.000	939.200.000	-360.800.000,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	44.277.710,93	31.000.000	0	31.000.000	30.868.100,81	-131.899,19
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	44.277.710,93	31.000.000	0	31.000.000	30.868.100,81	-131.899,19
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-44.277.710,93	1.269.000.000	0	1.269.000.000	908.331.899,19	-360.668.100,81
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.623.013.486,58	4.644.909.400	-2.192.142	4.642.717.258	4.349.463.645,69	-293.253.612,31
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-17.256.457,70				63.627.438,34	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	514.517,93				-1.325.965,02	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-17.770.975,63	0	0	0	64.953.403,36	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.605.242.510,95	4.644.909.400		4.642.717.258	4.414.417.049,05	

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Direktorium

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.528,38	311.000	0	311.000	102.032,23	-208.967,77
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517,40	0	0	0	78,84	78,84
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.052,25	0	0	0	2.424,41	2.424,41
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	99,72	0	0	0	355,92	355,92
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	96.197,75	311.000	0	311.000	104.891,40	-206.108,60
9	- Personalauszahlungen	37.384,75	39.200	0	39.200	18.470,42	-20.729,58
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.908,64	235.900	0	235.900	82.560,60	-153.339,40
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184,17	21.500	0	21.500	140,54	-21.359,46
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	90.477,56	296.600	0	296.600	101.171,56	-195.428,44
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5.720,19	14.400	0	14.400	3.719,84	-10.680,16
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	170.852,56	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	170.852,56	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-170.852,56	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-165.132,37	14.400	0	14.400	3.719,84	-10.680,16

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Direktorium

2020

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-165.132,37	14.400	0	14.400	3.719,84	-10.680,16
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0				0	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0				0	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,00	0	0	0	0,00	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-165.132,37	14.400		14.400	3.719,84	

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Baureferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	0	100	0,00	-100,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	256.310,80	260.200	0	260.200	267.615,00	7.415,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.166,88	700	0	700	2.688,87	1.988,87
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	257.477,68	261.000	0	261.000	270.303,87	9.303,87
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.032,54	197.500	0	197.500	265.769,77	68.269,77
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	648,36	400	0	400	163,39	-236,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	29.680,90	197.900	0	197.900	265.933,16	68.033,16
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	227.796,78	63.100	0	63.100	4.370,71	-58.729,29
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	323.720,64	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	323.720,64	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-323.720,64	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-95.923,86	63.100	0	63.100	4.370,71	-58.729,29

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Baureferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-95.923,86	63.100	0	63.100	4.370,71	-58.729,29
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	18,61				-401,38	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	28,41				-11,29	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-9,80	0	0	0	-390,09	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-95.933,66	63.100		63.100	3.980,62	

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kommunalreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.879.000,00	1.720.000	0	1.720.000	0,00	-1.720.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.280,27	6.000	0	6.000	7.093,60	1.093,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.549.676,04	2.285.200	0	2.285.200	2.529.219,54	244.019,54
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.146,10	7.500	0	7.500	-17.525,26	-25.025,26
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.440.102,41	4.018.700	0	4.018.700	2.518.787,88	-1.499.912,12
9	- Personalauszahlungen	107.869,32	73.400	0	73.400	115.287,62	41.887,62
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	374,25	0	0	0	3.499,66	3.499,66
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.553.367,65	1.454.100	0	1.454.100	2.589.103,10	1.135.003,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.661.611,22	1.527.500	0	1.527.500	2.707.890,38	1.180.390,38
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5.778.491,19	2.491.200	0	2.491.200	-189.102,50	-2.680.302,50
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	17.700.000	0	17.700.000	25.907.673,00	8.207.673,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	17.700.000	0	17.700.000	25.907.673,00	8.207.673,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.521.739,22	17.700.000	0	17.700.000	19.086.271,59	1.386.271,59
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	1.933,15	1.933,15
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	2.521.739,22	17.700.000	0	17.700.000	19.088.204,74	1.388.204,74
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.521.739,22	0	0	0	6.819.468,26	6.819.468,26
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.256.751,97	2.491.200	0	2.491.200	6.630.365,76	4.139.165,76

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kommunalreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.256.751,97	2.491.200	0	2.491.200	6.630.365,76
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	28.936,58			-31.990,21	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0			0,00	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	28.936,58	0	0	0	-31.990,21
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.285.688,55	2.491.200		2.491.200	6.598.375,55

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kreisverwaltungsreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	7.761,49	7.761,49
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0	0	7.761,49	7.761,49
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0,00	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	427,01	427,01
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	427,01	427,01
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	7.334,48	7.334,48
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	0,00	0	0	0	7.334,48	7.334,48

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kreisverwaltungsreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
				Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
			1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	0,00	0	0	0	7.334,48	7.334,48
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	600,00				3.410.000,00	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0				0,00	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	600,00	0	0	0	3.410.000,00	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	600,00				3.417.334,48	

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kulturreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.708.946,36	5.384.100	0	5.384.100	4.520.821,29	-863.278,71
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.138,60	159.500	0	159.500	178.220,40	18.720,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.335,96	67.000	0	67.000	37.595,91	-29.404,09
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.634,40	0	0	0	2.870,98	2.870,98
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.326,61	0	0	0	475,75	475,75
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12.492,26	6.200	0	6.200	15.993,18	9.793,18
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.046.874,19	5.616.800	0	5.616.800	4.755.977,51	-860.822,49
9	- Personalauszahlungen	1.257.696,25	1.307.900	0	1.307.900	1.335.682,69	27.782,69
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.782.942,13	3.802.300	0	3.802.300	2.689.202,50	-1.113.097,50
12	- Transferauszahlungen	73.600,00	27.500	0	27.500	76.200,00	48.700,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	497.461,38	172.000	0	172.000	248.342,61	76.342,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.611.699,76	5.309.700	0	5.309.700	4.349.427,80	-960.272,20
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	435.174,43	307.100	0	307.100	406.549,71	99.449,71
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	120.709,83	393.000	0	393.000	9.700,74	-383.299,26
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	879.440,00	2.076.000	0	2.076.000	1.996.000,00	-80.000,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.000.149,83	2.469.000	0	2.469.000	2.005.700,74	-463.299,26
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	109.720,96	0	0	0	177.228,29	177.228,29
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	9.914,47	166.500	0	166.500	52.934,69	-113.565,31
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.814.284,54	2.076.000	0	2.076.000	0,00	-2.076.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	2.933.919,97	2.242.500	0	2.242.500	230.162,98	-2.012.337,02
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.933.770,14	226.500	0	226.500	1.775.537,76	1.549.037,76
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.498.595,71	533.600	0	533.600	2.182.087,47	1.648.487,47

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Kulturreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.498.595,71	533.600	0	533.600	2.182.087,47
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-31.625,17			69.049,90	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,00			0,00	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-31.625,17	0	0	69.049,90	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.					
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.530.220,88	533.600	533.600	2.251.137,37	

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Referat für Bildung und Sport

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.472,66	15.200	0	15.200	32.615,75	17.415,75
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	856.909,50	1.455.300	0	1.455.300	295.367,56	-1.159.932,44
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245,00	0	0	0	183,50	183,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	79.661,99	221.000	0	221.000	80.494,18	-140.505,82
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.139.289,15	1.691.500	0	1.691.500	408.660,99	-1.282.839,01
9	- Personalauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	641.264,32	1.535.800	0	1.535.800	296.305,83	-1.239.494,17
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	455.112,06	371.600	0	371.600	317.493,11	-54.106,89
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.096.376,38	1.908.400	0	1.908.400	613.798,94	-1.294.601,06
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	42.912,77	-216.900	0	-216.900	-205.137,95	11.762,05
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	3.359,00	3.359,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	11.841.938,45	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	11.841.938,45	0	0	0	3.359,00	3.359,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.188,85	0	0	0	3.852,00	3.852,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.140,41	0	0	0	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.962,32	100.000	0	100.000	0,00	-100.000,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.118.857,60	0	0	0	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.194.149,18	100.000	0	100.000	3.852,00	-96.148,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	10.647.789,27	-100.000	0	-100.000	-493,00	99.507,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	10.690.702,04	-316.900	0	-316.900	-205.630,95	111.269,05

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Referat für Bildung und Sport

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0,00
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0,00
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	10.690.702,04	-316.900	0	-316.900	-205.630,95	111.269,05
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-11.821.652,98				7.013,47	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.016,88				1.332,38	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-11.820.636,10	0	0	0	5.681,09	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.129.934,06	-316.900		-316.900	-199.949,86	

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Sozialreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.662,76	1.300	0	1.300	704.011,20	702.711,20
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.346.510,57	6.740.000	0	6.740.000	8.853.695,02	2.113.695,02
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.242.587,73	2.887.300	0	2.887.300	3.411.169,03	523.869,03
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.132,20	50.000	0	50.000	152.757,84	102.757,84
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.964.645,56	2.844.300	0	2.844.300	3.330.254,20	485.954,20
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	568.460,80	496.500	0	496.500	352.219,48	-144.280,52
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.742.999,62	13.019.400	0	13.019.400	16.804.106,77	3.784.706,77
9	- Personalauszahlungen	5.606.500,13	6.080.800	0	6.080.800	5.973.878,06	-106.921,94
10	- Versorgungsauszahlungen	83.678,03	85.200	0	85.200	72.143,10	-13.056,90
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.957.462,11	5.608.200	0	5.608.200	6.181.598,35	573.398,35
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.391.121,86	1.529.500	0	1.529.500	1.649.009,65	119.509,65
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.251,28	11.300	0	11.300	11.058,20	-241,80
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	12.050.013,41	13.315.000	0	13.315.000	13.887.687,36	572.687,36
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.307.013,79	-295.600	0	-295.600	2.916.419,41	3.212.019,41
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	620.600,00	0	0	0	23.000,00	23.000,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.893.801,99	0	0	0	4.200,00	4.200,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.207.943,36	1.449.000	0	1.449.000	1.480.299,97	31.299,97
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.181,98	5.300	0	5.300	2.638,58	-2.661,42
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	5.730.527,33	1.454.300	0	1.454.300	1.510.138,55	55.838,55
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.725,69	0	0	0	1.047.032,85	1.047.032,85
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	41.942,32	80.000	0	80.000	61.429,83	-18.570,17
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	35.914.418,90	1.449.000	0	1.449.000	15.183.746,98	13.734.746,98
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	37.407.086,91	1.529.000	0	1.529.000	16.292.209,66	14.763.209,66
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-31.676.559,58	-74.700	0	-74.700	-14.782.071,11	-14.707.371,11
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-32.983.573,37	-370.300	0	-370.300	-11.865.651,70	-11.495.351,70

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Sozialreferat

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	34.005,40	35.000	0	35.000	34.198,54	-801,46
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00	0,00
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	34.005,40	35.000	0	35.000	34.198,54	-801,46
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-34.005,40	-35.000	0	-35.000	-34.198,54	801,46
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-33.017.578,77	-405.300	0	-405.300	-11.899.850,24	-11.494.550,24
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.743.312,88				1.324.898,04	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-2.463,79				2.463,79	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	3.745.776,67	0	0	0	1.322.434,25	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-29.271.802,10	-405.300		-405.300	-10.577.415,99	

F. Anhang zum Jahresabschluss

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die LHM legt hiermit zum 31.12.2020 die Schlussbilanz sowie die Finanz- und Ergebnisrechnungen vor. Das Geschäftsjahr entspricht dem Kalenderjahr. Die Rechnungslegung richtet sich nach der KommHV-Doppik, den speziellen Regelungen der Bewertungsrichtlinie Bayern - modifiziert durch eine Ausnahmegenehmigung der Regierung von Oberbayern und den anerkannten Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Das Handelsgesetzbuch (HGB) dient als Referenzmodell, wenn keine Regelungen in der KommHV-Doppik oder der Bewertungsrichtlinie Bayern erfolgten.

Der Jahresabschluss umfasst den hoheitlichen Bereich der LHM, also alle städtischen Referate, ihre Dienststellen und die rechtlich unselbständigen Stiftungen. Rechtlich oder wirtschaftlich selbständige Organisationseinheiten, wie zum Beispiel Eigenbetriebe oder Beteiligungsunternehmen, sind im vorliegenden Jahresabschluss nicht mit ihren Vermögensgegenständen und Schulden abgebildet, sondern mit ihrem jeweiligen Beteiligungswert unter der Position Finanzanlagen. Die Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen sind in Kapitel F 7.19 enthalten.

Die Aufgabenstruktur einer Kommune unterscheidet sich grundlegend von einem privaten Unternehmen. Im Gegensatz zu einer Gewinnerzielungsabsicht privatwirtschaftlicher Unternehmen stellt ein Großteil der Tätigkeiten die Daseinsvorsorge für die Bürger*innen und die Aufrechterhaltung der öffentlichen Ordnung dar. Diesem Unterschied zur privaten Wirtschaft trug die LHM bei der Konzeption von Ansatz, Bewertung und Gliederung Rechnung. Zudem wurde statt des Begriffs „Gewinn- und Verlustrechnung“ der Begriff „Ergebnisrechnung“ aus der KommHV-Doppik verwendet, da bei einer Gebietskörperschaft keine Gewinnerzielungsabsicht besteht.

Die Umstellung auf die kaufmännische Buchführung (Doppik) begann bei der LHM bereits zu einem sehr frühen Zeitpunkt (1996), ohne dass gesetzliche Regelungen in Bayern vorlagen. Bedingt durch diesen frühen Projektstart, Unterschiede in der betriebswirtschaftlichen Konzeption, der Größe und der technischen Umsetzung des Rechnungswesens bei der LHM bestehen in einigen Punkten Abweichungen zu den nun vorliegenden Vorgaben des Neuen Kommunalen Finanzwesens in Bayern (NKFB). Die Abweichungen betreffen vor allem die Erstbewertung städtischer Immobilien, den Kontenplan sowie die Bilanzgliederung inkl. Übersichten (Spiegel). Zu diesen Punkten wurde der LHM eine Ausnahmegenehmigung nach § 99 Abs. 2 KommHV-Doppik erteilt. Die LHM ist jedoch bestrebt, ihr Rechnungswesen an die Vorgaben des NKFB anzupassen. Dies hat z. B. zur Folge, dass Konten zwischen zwei Bilanzstichtagen neuen Bilanzpositionen zugeordnet werden müssen (Umgliederung). Informationen dazu finden sich bei der entsprechenden Bilanzposition im Anhang.

Der Kontenplan der LHM orientiert sich an der Struktur des Industriekontenrahmens (IKR), des Handelsgesetzbuches (HGB) und des Konzeptes der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt). Anforderungen der damals gültigen KommHV wurden ebenfalls mit umgesetzt. Als Unterschied zwischen dem Kontenplan der LHM und dem Kontenrahmen des NKFB sind folgende Sachverhalte zu nennen:

- Der Kontenrahmen des NKFB sieht die Kontenklassen 6 (Einzahlungen) und 7 (Auszahlungen) für die Buchung der Zahlungsein- und -ausgänge vor. Über die Kontenklassen 6 und 7 werden bei der LHM die Aufwandsbuchungen abgewickelt. Die Ein- und Auszahlungen werden nicht über Sachkonten dargestellt. Die gesetzlich vorgeschriebene Finanzrechnung wird korrekt bedient.
- In der Kontenklasse 5 werden ausschließlich die Transferleistungen des Sozialreferats abgebildet.

Die Gliederung der Bilanz erfolgte auf der Grundlage des HGB und entspricht in der obersten Gliederungsebene den Vorgaben des NKFB. Abweichungen ergeben sich in den tieferen Ebenen. Die entsprechenden Informationen erfolgen dann in der Regel im Anhang.

Im Zuge der Neuorganisation des städtischen Wohnungsbestandes wurde vom Stadtrat der LHM beschlossen, die Verwaltung der Stiftungsimmobilien sowie der stadt eigenen Immobilien und

Wohnungen zum 01.01.2012 an die städtischen Wohnungsbaugesellschaften GWG und GEWOFAG auszulagern, soweit deren Eigentum nicht durch Verkauf oder Erhöhung der Stammkapitaleinlage an die Wohnungsbaugesellschaften übertragen wurde.

Dieser Beschluss hat zur Folge, dass alle Immobilien, die von den Wohnungsbaugesellschaften verwaltet werden, aber weiter im Eigentum der LHM verbleiben, auch weiterhin mit sämtlichen damit verbundenen Geschäftsvorfällen (Mieteinnahmen, Bauunterhalt etc.) im Rechnungswesen der LHM abgebildet werden müssen, obwohl die unterjährige Verbuchung dieser Geschäftsvorfälle unmittelbar bei den Wohnungsbaugesellschaften erfolgt. Für die ordnungsgemäße Buchführung nach kaufmännischen Grundsätzen gemäß KommHV-Doppik sind die Wohnungsbaugesellschaften verantwortlich. Eine entsprechende Summenbuchung erfolgt im Rahmen des Jahresabschlusses.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Grundsätzliche Änderung:

Anpassung der Wertgrenze gemäß KommHV-Doppik:

Ab dem 01.01.2019 werden neu angeschaffte Vermögensgegenstände erst mit einem Anschaffungswert von mehr als 800,00 € (netto, auch falls nicht vorsteuerabzugsberechtigt) in der Anlagenbuchhaltung einzeln erfasst (vorher 150,00 €).

Vor dem 01.01.2019 mit den bisherigen Wertgrenzen angeschaffte Vermögensgegenstände unter 800,00 € verbleiben weiter im Anlagevermögen und werden dort entsprechend ihrer Abschreibungsdauer abgeschrieben.

Die Wertgrenze ist ausschließlich auf abnutzbare bewegliche und abnutzbare immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens anzuwenden (vgl. § 71 Abs. 4 KommHV-Doppik). Aufbauten des Infrastrukturvermögens wie Straßenmobiliar, Ausstattung der Grünanlagen etc. werden zwar nach dem aktuellen Kontenrahmen Bayern und den zugehörigen Zuordnungsvorschriften (ZuVoKommKR) bilanziell beim unbeweglichen Vermögen ausgewiesen; sie sind jedoch nach wie vor als bewegliches Vermögen einzustufen. Daher ist auch für diese Vermögensgegenstände die Wertgrenze anzuwenden. Dienstbarkeiten (z. B. Belegungsrechte, Wegerechte, Geh- und Fahrrechte) zählen zwar ebenfalls zu den immateriellen Vermögensgegenständen, sind aber unabhängig von der Wertgrenze in der Anlagenbuchhaltung zu erfassen, um einen Nachweis über das Vermögen der LHM sicherzustellen.

Die Position **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen** beinhaltet im Wesentlichen Dienstbarkeiten (z. B. Betretungs-, Geh-, Fahrt-, und Überbaurechte, Tunnelrechte), Nutzungsrechte (Corporate Design, Logos, Filmmutzungsrechte, Bildrechte) und Softwarelizenzen. Die Bewertung der Neuzugänge erfolgt zu Anschaffungskosten.

Einen Sonderfall stellen die in dieser Position ebenfalls enthaltenen Wohnungsbindungsrechte der kommunalen Wohnungsbauförderprogramme (z. B. KomPro/A und -/B, München Modell sowie EOF) dar. Im Rahmen dieser Förderprogramme werden städtische Grundstücke zu einem subventionierten Preis i. d. R. nach extern verkauft. Im Gegenzug verpflichten sich die Käufer*innen, die Grundstücke zu einem bestimmten Preis an einen bestimmten Personenkreis zu verkaufen oder Wohnraum zu einer vertraglich festgelegten Miete an berechtigte Haushalte zu vermieten und zugunsten des Sozialreferats an den Grundstücken eine beschränkte persönliche Dienstbarkeit ("Wohnungs-belegungsrecht") einzutragen. An eine solche Regelung ist die*der Käufer*in eine bestimmte Anzahl von Jahren gebunden. Es findet lediglich ein Geldfluss in Höhe des subventionierten Preises statt. Die Wertermittlung des Belegungsrechts erfolgte bis 2015 als Delta zwischen dem Verkehrs- bzw. Bodenrichtwert und dem tatsächlichen Kaufpreis.

Aufgrund einer Empfehlung des Revisionsamts (RevA) wurde die bilanzielle Abbildung der Wohnungsbauförderprogramme überprüft und mit dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) abgestimmt. Die von der LHM oben dargestellte Wertermittlung wurde vom BKPV nicht akzeptiert. Es wurde vereinbart, diese Belegungsrechte mit einem Erinnerungswert von 0 € zu bilanzieren, sofern eine dingliche Sicherung vorgenommen wird. Diese Vereinbarung wird seit 2016 bei allen Neuzugängen umgesetzt.

In den Jahren 2018 und 2020 erfolgte die Korrektur der bis 2016 zu Unrecht erfassten Belegungsrechte und ein Ansatz der dinglich gesicherten Rechte mit 0 €.

In diesem Zusammenhang stellte sich heraus, dass die Belegungsrechte in einigen Fällen nicht in der korrekten Position **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen** erfasst wurden, sondern die Abbildung bei den geleisteten Zuwendungen für Investitionen erfolgte. Die Bereinigung der im Buchungskreis Allgemeine Finanzwirtschaft (BUK 0099) erfassten Belegungsrechte erfolgte in 2018. In 2020 wurden die in anderen Referaten gebuchten Belegungsrechte geprüft und die in den Geschäftsjahren 2005 - 2009 bei den Investitionszuwendungen bilanzierten Belegungsrechte ausgebucht. Somit sind alle Korrekturen abgeschlossen.

Die Position **geleistete Zuwendungen für Investitionen** enthält alle von der LHM vergebenen Zuwendungen für investive Zwecke. Die Investitionszuwendungen werden an Dritte gegeben, die städtische Aufgaben wahrnehmen oder deren Aufgabenerfüllung im Interesse der Stadt liegt. Dies beinhaltet z. B. Zahlungen an Beteiligungsgesellschaften im Zusammenhang mit den kommunalen Wohnungsbauförderprogrammen oder Sportvereine. Diese Investitionszuschüsse, mit denen Dritte bilanzierungsfähiges Anlagevermögen schaffen, wurden als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert. Der Geförderte verpflichtet sich zu einer Gegenleistung. Die LHM bilanziert das hieraus entstehende Recht. Die Bewertung erfolgte in Höhe der tatsächlich ausgezahlten Zuwendungen. Die Abschreibungsdauer bemisst sich nach der Bindungsfrist aus dem Zuwendungsbescheid, dem Vertrag oder einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung. Für den Ausnahmefall, dass in dem Bescheid, dem Vertrag oder der Vereinbarung keine Bindungsfrist festgelegt wurde, gelten folgende Regelungen:

- Bindungsfrist für Grundstücke, Gebäude und grundstücksgleiche Rechte: 25 Jahre
- Bindungsfrist für übrige Vermögensgegenstände: 10 Jahre

Werden Zuwendungen an unterschiedliche Zuwendungsnehmer vergeben, so werden für jeden Zuwendungsberechtigten je Sachverhalt einzelne Anlagen angelegt (Grundsatz der Einzelerfassung).

Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung gelten bei der Auszahlung von Jahresinvestitionszuwendungen (Pauschalen) an Beteiligungsgesellschaften durch das Kulturreferat und das Referat für Arbeit und Wirtschaft. Beteiligungsgesellschaften, die ihren Bedarf an Investitionen für das jeweilige Geschäftsjahr in Form des aufgestellten Wirtschaftsplans mitteilen, erhalten die Zuwendungen in der Regel für ein breites Spektrum unterschiedlichster Investitionen. Es wird ein Zuwendungsbetrag pro Jahr gewährt, der von der Gesellschaft entweder als Einmalzahlung oder in Raten verteilt auf das Geschäftsjahr abgerufen werden kann. Darin können z. B. sowohl ein Beamer, ein Kfz oder eine EDV-Anlage bis hin zu einer Generalinstandsetzung (Generalsanierung) beinhaltet sein.

Teilauszahlungen von vergebenen Investitionszuwendungen werden in der Position **Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände** abgebildet. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten. Nach Inbetriebnahme des bezuschussten Anlagegutes erfolgt eine Umbuchung in die Bilanzposition **geleistete Zuwendungen für Investitionen**. Ab diesem Zeitpunkt beginnt die Abschreibung.

Die Bewertung von **Grundstücken, Grundstücksgleichen Rechten** und **Gebäuden** erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei der Erstbewertung schied, mit Ausnahme der kostenrechnenden Einrichtungen, der Betriebe gewerblicher Art und Stiftungen aufgrund fehlender Anlagenverzeichnisse eine Verwendung historischer Anschaffungs- und Herstellungskosten aus. Eine Aufbereitung der historischen Datengrundlagen, also der einzelnen Grundstücksakten, war für bilanzielle Zwecke wirtschaftlich nicht vertretbar. Aus diesen Gründen bewertete die Stadt ihre Grundstücke, grundstücksgleichen Rechte und Gebäude mit Ersatzwerten. Hierzu wurde von der Regierung von Oberbayern eine Ausnahmegenehmigung gem. § 99 Abs. 2 KommHV-Doppik erteilt. Eine ausführliche Darstellung dazu findet sich im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009.

Bei den **Grundstücken** der LHM handelt es sich hauptsächlich um Infrastrukturvermögen, wie Gemeinbedarfs- sowie Straßen- und Grünflächen. Die Grundstücke des Infrastrukturvermögens werden unter der Position Grundstücke ausgewiesen und nicht wie in der KommHV-Doppik vorgesehen unter der Bilanzposition Infrastrukturvermögen.

Bei den **Grundstücksgleichen Rechten** handelt es sich um dingliche Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen. Hierunter fallen u. a. Erbbaurechte, Dauerwohn- und Dauernutzungsrechte nach § 31 Wohnungseigentumsgesetz (WEG) für Kindertagesstätteneinrichtungen.

Die Position **Infrastrukturaufbauten** umfasst die städtischen Straßenaufbauten, Grünanlagen, Brücken- und Tunnelbauwerke sowie Objekte der Denkmal- und Stadtbildpflege. Nicht enthalten sind die dazugehörigen Grundstücke, da diese unter der Bilanzposition Grundstücke ausgewiesen werden. Die Bewertung von Neuzugängen an Infrastrukturaufbauten erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei der Erstbewertung wurden Ersatzwerte verwendet, soweit keine Anlagenverzeichnisse vorlagen. Eine ausführliche Darstellung dazu findet sich im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009.

Die Straßenaufbauten wurden im Rahmen der Ersterfassung als jeweils einheitliche Vermögensgegenstände über ihren gesamten Verlauf und ihren gesamten Querschnitt (d. h. inkl. der Nebenanlagen und des Straßenbegleitgrüns) erfasst. Eine Aufteilung der Straße in Straßenabschnitte erfolgte nicht. Die fehlende Bildung von Straßenabschnitten widerspricht jedoch dem Grundsatz der Einzelbewertung.

Ab 01.01.2017 wurde begonnen, neu erstellte Straßen - bzw. bereits fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Straßen - nicht mehr als einen Vermögensgegenstand, sondern - entsprechend dem Knotenkantenmodell - nach Abschnitten abzubilden. Die Zuordnung der Flächen zu den Abschnitten erfolgt auf Grundlage der graphischen Darstellungen aus dem Straßeninformationssystem STRABIS (Digitalisierung des Straßenbestandes) durch das Baureferat. Mit der Aufteilung der im Rahmen der Ersterfassung übernommenen Straßen wurde ebenfalls ab 01.01.2017 begonnen. Die Aufteilung der Ersatzwerte (inkl. evtl. angefallener nachträglicher Herstellungskosten) auf die Straßenabschnitte erfolgt grundsätzlich entsprechend dem Flächenanteil des jeweiligen Abschnitts zur Gesamtfläche der Straße. Bei Straßen mit einer Fläche größer als 5.000 m² wird die Erstbewertung vor Bildung der Abschnitte korrigiert, wenn die Abweichung zwischen den im Rahmen der Altdatenübernahme erfassten Flächen und den Flächen aus STRABIS mehr als 10 % beträgt. Aufgrund vorhandener Personalengpässe sowohl in der dezentralen Anlagenbuchhaltung als auch in der Fachabteilung sind zum jetzigen Zeitpunkt keine nennenswerten Fortschritte zu verzeichnen.

Im Rahmen der Sozialgerechten Bodennutzung (SoBoN) werden bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände (**Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturaufbauten**) der LHM unentgeltlich überlassen. In diesem Fall liegen keine Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vor. Die einzelnen Vermögensgegenstände werden wie folgt bewertet:

- Liegt ein konkretes Bewertungsgutachten oder eine Aufstellung der tatsächlichen Kosten für die Sachleistungen vor (z B. Grundstücke/Gebäude/Infrastrukturaufbauten), werden diese mit diesem Wert erfasst.
- Liegt kein konkretes Bewertungsgutachten bzw. keine Aufstellung der tatsächlichen Kosten vor, dann erfolgt die Erfassung von:
 - Grün- und Straßenflächen mit einem Pauschalwert i. H. v. 12,78 €/m² (analog Restwert)
 - allen anderen Flächenkategorien zum Bauerwartungslandpreis. Dieser liegt derzeit bei 150 €/m² und wird auch bei der SoBoN-Kalkulation i. d. R als Anfangswert verwendet. Dieser Wert wird bei Bedarf an die aktuelle Marktlage angepasst. Die Werte werden regelmäßig - auch für die SoBoN-Kalkulationen - vom Bewertungsamt überprüft.
 - Bauwerken mit dem SoBoN-Baukostenrichtwerten
 - Außenanlagen mit dem bei der Erstbewertung festgelegten %-Satz aus dem Kaufpreis bzw. Erfassungswert. Dieser liegt grundsätzlich bei 5 %, bei Schulen bei 9 % und bei Verwaltungsgebäuden bei 2 %.
 - "Mischformen", d. h. Grundstücksteile bzw. Bauwerksteile gehen teilweise unentgeltlich im Rahmen der SoBoN, teilweise durch Bezahlung eines Kaufpreises in das Eigentum der LHM über, zum tatsächlich bezahlten m²-Preis, der auf das komplette Grundstück bzw. Bauwerk angewendet wird (also auch auf den im Rahmen der SoBoN zugehenden Anteil)
 - beweglichem Anlagevermögen entweder mit den tatsächlichen Anschaffungskosten des Planungsbegünstigten oder - wenn diese nicht ermittelbar sind - mit qualifizierten Schätzwerten der LHM.
 - Gehen mehrere gleichartige Dienstbarkeiten sowohl entgeltlich als auch unentgeltlich über, wird der tatsächlich bezahlte Preis für die Dienstbarkeit auch für die unentgeltlich erhaltenen Dienstbarkeiten herangezogen.

Diese für eine Bilanzierung erforderliche Ersatzbewertung ist mit dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) abgestimmt. In Höhe der Ersatzwerte wird - entsprechend den Vorschriften der KommHV-Doppik - auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten gebildet.

Die bisher von der LHM verwendete Bezeichnung „**Betriebsspezifische Einrichtungen und Gerätschaften**“ wird ab 01.01.2019 durch die gesetzlich vorgeschriebene Bezeichnung „**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**“ ersetzt. Die Stadtkämmerei vollzieht damit einen weiteren Schritt zur Anpassung des städtischen Kontenplans an den Kommunalen Kontenrahmen Bayern. Mit der Änderung verbunden ist auch eine Neudefinition der darin zu erfassenden Vermögensgegenstände. Die korrekte Zuordnung zu der neuen Position erfolgt erstmalig für alle Anlagenzugänge **ab dem 01.01.2019**. Aufgrund der hohen Anzahl der bereits aktivierten Vermögensgegenstände wurde auf eine Bereinigung der Altbestände verzichtet.

Als **Betriebs- und Geschäftsausstattung** werden dann alle (übrigen) beweglichen Vermögensgegenstände bezeichnet, die als Einrichtungsgegenstände nicht unmittelbar dem Betriebszweck, sondern der allgemeinen Betriebsbereitschaft dienen (= Betriebsausstattung) oder von der öffentlichen Verwaltung für deren Dienstleistungen (ohne bestimmten „Betriebszweck“) sowie für deren administrative Ausstattung benötigt werden (= Geschäftsausstattung).

Im Rahmen der Anpassung an den Kommunalen Kontenrahmen Bayern wurde außerdem Ende 2018 ein eigenes Sachkonto für die **besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen** eingerichtet. Vermögensgegenstände, die schulspezifisch sind, werden künftig auf diesem Konto erfasst (z. B. Lehr- und Unterrichtsmittel, Sportgeräte, Ausstattung der Unterrichtsräume wie Lehrer- und Schülerbänke, -tische, Tafeln, Lehrküchen). Das Sachkonto gilt lt. dem Kommunalen Kontenrahmen Bayern für alle Schultypen, jeweils auch mit Ganztags (Grund-, Mittel- und Förderschulen, Realschulen, Gesamtschulen, Orientierungsstufe, Gymnasien, Berufsschulen, Jugendverkehrsschule, Sing- und Musikschule, Schule der Phantasie, Tierparkschule). Für Kindertageseinrichtungen, Schullandheime, Tagesheime und Mittagsbetreuung darf dieses Sachkonto nicht verwendet werden.

Seit dem 01.01.2019 werden bei der LHM gemäß § 3a KommHV-Doppik Sachgesamtheiten gebildet, wenn einzelne selbständig bewertungs- und nutzungsfähige bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis zu 800,00 € (netto) in größerer Zahl zur Erstausrüstung bei der Schaffung oder Erweiterung von Einrichtungen (z. B. Neubau eines Gebäudes, Anmietung neuer Räume, Anbau an ein bestehendes Gebäude) erworben werden. Eine größere Zahl liegt nur dann vor, wenn die jeweilige Beschaffung oder Erweiterung eine eigene Maßnahmennummer im Mehrjahresinvestitionsprogramm (MIP) erhält. Für jede Erstausrüstungsmaßnahme wird ein eigener Anlagenstammsatz angelegt. Auf diesem Stammsatz werden alle Vermögensgegenstände, die im Rahmen dieser Maßnahme beschafft werden, verbucht und über eine einheitliche Abschreibungsdauer von 10 Jahren abgeschrieben.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände der Bilanzpositionen **Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge** und **Betriebs- und Geschäftsausstattung** erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. In letztgenannter Position sind auch die Kunst- und Sammlungsgegenstände des Stadtmuseums, der Städtischen Galerie im Lenbachhaus, des Stadtarchivs und der Bibliotheken enthalten. Bei der Erstbewertung wurden, falls keine historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten vorlagen, vorsichtig ermittelte Ersatzwerte verwendet. Eine ausführliche Darstellung dazu findet sich im Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009.

Bewegliche Gegenstände, die eine geschlossene Anlage bilden (R 5.4 EstR 2005 Abs. 2) können statt in ihren einzelnen Teilen als Gesamtanlage in der Anlagenbuchhaltung geführt werden. Bei der LHM wird diese Vereinfachungsregelung für komplexe technische Anlagen verwendet (z. B. Gebäudeleittechnik, Mess-Steuer-Regeltechnik, Konferenzanlage, Haussprechanlage). Die Bildung neuer geschlossener Anlagen darf nur mit Zustimmung der Stadtkämmerei, Zentrale Anlagenbuchhaltung erfolgen.

Schenkungen werden grundsätzlich mit dem in der Spendenbescheinigung (Zuwendungsbestätigung) oder im Schenkungsvertrag festgelegten Wert bilanziert. Liegt nichts derartiges vor, ist der Vermögensgegenstand mit seinem geschätzten Gegenwartswert zu aktivieren. Für Grundstücke und Gebäude ist immer ein Bewertungsgutachten oder ein vergleichbares Gutachten erforderlich. Für unentgeltlich erhaltene **bewegliche abnutzbare** Vermögensgegenstände gilt die Wertgrenze analog (d. h. keine Aktivierung bis einschließlich 800,00 € netto). Nicht entgeltlich erworbene **immaterielle** Vermögensgegenstände dürfen jedoch unabhängig von ihrem Wert nicht bewertet und aktiviert werden. Das Aktivierungsverbot gilt abweichend davon nicht für Dienstbarkeiten (z. B. Belegungsrechte, Wegerechte, Geh- und Fahrtrechte). Aufgrund der Bedeutung für die LHM werden sie mit einem Erinnerungswert von 0 € in der Anlagenbuchhaltung erfasst. Für jede aktivierte Schenkung wird auf der Passivseite der Bilanz ein Sonderposten in Höhe der Schenkung ausgewiesen.

Im Zusammenhang mit **Erschließungsverträgen** werden nach endgültiger Herstellung der kompletten Erschließungsmaßnahme die Infrastruktur (Straßen inkl. Freilegung, Beleuchtung, Entwässerung) und die betroffenen Grundstücke an die LHM unentgeltlich übertragen. Die Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten der Vermögensgegenstände können der Kostenaufstellung des Erschließungsträgers entnommen werden. Eine Überprüfung der Kosten auf aktivierungsfähige und nichtaktivierungsfähige Bestandteile wird nicht vorgenommen. Auf der Passivseite der Bilanz wird ein Sonderposten aus Erschließungsbeitrag in gleicher Höhe bilanziert. Diese Regelung gilt analog für unentgeltliche Zugänge von Vermögensgegenständen im Zusammenhang mit **sozialgerechter Bodennutzung (SoBoN)**.

Unter den **Anlagen im Bau (AiB)** werden diejenigen Bestandteile des Anlagevermögens ausgewiesen, die noch nicht ihrer Bestimmung gemäß genutzt werden können. Sie werden in Höhe der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Die LHM bilanziert Eigenleistungen als selbst erstelltes Anlagevermögen mit der Herstellungskosten-Obergrenze nach § 77 Abs. 3 KommHV-Doppik. Eine Aktivierung der Fremdkapitalzinsen erfolgt nicht. Eine Ausnahme stellen die Anlagen im Bau dar, die von der Münchner Raumentwicklungsgesellschaft (MRG) im Rahmen der Maßnahmenträgerschaft bis 31.12.2015 hergestellt wurden. Hier konnten die aufgenommenen Kredite den einzelnen Maßnahmen zugeordnet werden. Die Zinsen für Fremdkapital für die durchgeführten MRG Maßnahmen wurden gemäß § 77 Abs. 4 Satz 2 KommHV-Doppik, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen, aktiviert. Ab 01.01.2016 wird die MRG allein durch die LHM über den städtischen Haushalt und nicht mehr zusammen mit der BayernLB finanziert. Sie handelt weiterhin im Namen und für Rechnung der LHM. Die Aktivierung der Anlagen im Bau erfolgt somit in Höhe der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten inkl. der anteiligen maßnahmenbezogenen Vergütung für die Tätigkeiten der MRG.

Die **Finanzanlagen** unterteilen sich in Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens. Die Eigenbetriebe stellen Sondervermögen der LHM dar und sind organisatorisch und finanzwirtschaftlich aus der Gemeindeverwaltung ausgegliedert. Der Ausweis der städtischen Anteile an Unternehmen in privatrechtlicher Rechtsform erfolgt unter der Position verbundene Unternehmen, wenn mehr als 50 % der Anteile gehalten werden bzw. unter der Position Beteiligungen bei einer niedrigeren Beteiligungsquote. Beteiligungen unter 20 % werden ebenfalls unter der Position Beteiligungen ausgewiesen, da die LHM von einer dauernden Verbindung ausgeht.

Der Wertansatz der **Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen** erfolgt in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Erstbewertung dieser Position erfolgte zu Ersatzwerten, da die tatsächlichen Anschaffungskosten nicht mehr oder nur mit einem unverhältnismäßig hohen Zeitaufwand ermittelbar waren. Als Ersatzwerte wurden gem. Bewertungsrichtlinie (Nr. 7.2.10.4) das anteilige Stammkapital bzw. das anteilige gezeichnete Kapital verwendet. Bzgl. der besonderen Finanzbeziehungen zu den Stadtwerken München (SWM) wird auf Kapitel F 3.3 (Finanzanlagen) verwiesen.

Ausleihungen umfassen überwiegend Aktivdarlehen, die die LHM an Dritte vergibt (z. B. Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an Sportvereine, Darlehen an städtische Beteiligungsgesellschaften). Sie werden zu Anschaffungskosten beziehungsweise zum Nominalwert bewertet. Un- oder minderverzinsliche Ausleihungen sind nicht zum Barwert erfasst, da die Hingabe der Ausleihungen stets der Aufgabenerfüllung der LHM dient und somit neben dem Zins eine andere adäquate Gegenleistung für die Gewährung des Darlehens erlangt wird.

Die **Wertpapiere des Anlagevermögens** sind dem Anlagevermögen zugeordnet, da diese dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb der Stadt zu dienen. Sie werden zu Anschaffungskosten beziehungsweise zum Nominalwert bewertet. Im Falle einer dauerhaften Wertminderung findet eine außerplanmäßige Abschreibung statt. Sind die Gründe für eine dauerhafte Wertminderung entfallen, erfolgt eine Zuschreibung (Wertaufholung). Obergrenze bilden hierbei die Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die planmäßige **Abschreibung** des abnutzbaren Anlagevermögens erfolgt linear. Bezüglich der Abschreibungsdauer orientiert sich die Stadt an den steuerlichen Abschreibungstabellen. Bei Vorliegen kommunaler Besonderheiten wurde von den steuerlichen Werten abgewichen. Enthalten die steuerrechtlichen Abschreibungstabellen keine Regelungen für bestimmte Vermögensgegenstände wird auf die kürzeste Nutzungsdauer in der von der KGSt veröffentlichten Abschreibungstabelle KGSt-Bericht 1/1999 „Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung“ zurückgegriffen. Sind auch dort die gesuchten Vermögensgegenstände nicht enthalten, wird die Abschreibungsdauer durch die Stadtkämmerei in Zusammenarbeit mit dem Nutzerreferat festgelegt. Wird ein bereits gebrauchter Vermögensgegenstand erworben, entspricht die Abschreibungsdauer der voraussichtlichen Restabschreibungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Im Falle einer dauerhaften Wertminderung findet eine außerplanmäßige Abschreibung statt.

Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungswert bis einschließlich 800,00 € netto (Erhöhung der Wertgrenze zum 01.01.2019 von 150 € auf 800 €) werden im Zugangsjahr voll als Aufwand gebucht.

In der Bilanz sind die zur treuhänderischen Verwaltung gegebenen Vermögensgegenstände und Schulden als **Treuhandvermögen** gesondert ausgewiesen. Die LHM beauftragte die Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS) durch Treuhandverträge mit der Abwicklung von Sanierungsmaßnahmen in förmlich festgelegten Sanierungsgebieten. Zur Aufgabenerfüllung erhält der Sanierungsträger ein Treuhandvermögen, das gesondert von seinem Vermögen auszuweisen und zu verwalten ist. Das Treuhandvermögen besteht aus Grundstücken, die die LHM an die MGS u.a. bei deren Gründung übertragen hat sowie aus jährlichen Investitionszuweisungen. Darüber hinaus beinhaltet das Treuhandvermögen Mittel, die die MGS z. B. durch Verkauf von Grundstücken selbst erwirtschaftet hat. Die MGS arbeitet als Treuhänderin der Stadt und verwaltet das für ihre Tätigkeit erforderliche Vermögen (z. B. Grundstücke) und Schulden selbständig. Die Gesellschaft erfüllt ihre Aufgaben in eigenem Namen für Rechnung der Stadt (§ 160 Abs. 1 BauGB).

Die Darstellung erfolgt in der Bilanz brutto, d.h. auf der Aktivseite wird der Bestand des Treuhandvermögens und auf der Passivseite das gesamte dafür eingesetzte Kapital einschließlich der Fremdfinanzierung abgebildet.

Bei den **Vorräten** handelt es sich um Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, fertige Erzeugnisse und Waren. Diese werden mit gleitenden Durchschnittspreisen bewertet. Für folgende Bereiche werden bei der LHM Läger geführt:

- Gartenbaulager
- Verkehrszeichenlager
- Steinlager
- Salzlager
- Straßenbeleuchtungslager
- Ingenieurbaulager
- Straßenreinigungslager
- Sarglager für die Bestattung
- Lager des Referates für Arbeit und Wirtschaft – Fachbereich Tourismus
- Sanitäts-, Fuhrpark- und Gerätelager der Branddirektion
- Lager am Waldfriedhof für die Städtischen Friedhöfe München und das Krematorium

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag aktiviert. Soweit Wertberichtigungsbedarf bestand, wurde dieser durchgeführt (Niederschlagungen, Erlässe, Einzel- und Pauschalwertberichtigungen). **Einzelwertberichtigungen im PKF-Verfahren** werden ab einer Wertgrenze von 100.000 € und bei Vorliegen der Kriterien „Insolvenz eröffnet“ oder „Vermögensauskunft abgegeben“ für die Forderungsarten „Mieten und Pachten“ und „Erschließungsbeiträge“ durchgeführt. Bei **Einzelwertberichtigungen in PSCD** werden zusätzlich noch die Kriterien „Aussetzung der Vollziehung“ oder „Alter der Forderung“ berücksichtigt. Hier werden alle Forderungsarten unabhängig von der Wertgrenze 100.000 € betrachtet. Wenn eine Forderung eine Nettofälligkeit besitzt, die im Bezug auf den ausgewählten Einzelwertberichtigungsstichtag älter als zwei Jahre ist und das Kennzeichen „Abgabe an Inkasso“ vorliegt, dann ist diese Forderung mit 30 % zu berichtigen. Werden sonstige Tatsachen bekannt, die eine Einzelwertberichtigung erforderlich machen, so wird ebenfalls wertberichtigt (sonstige wertaufhellende Tatsachen aus Aktenlage). Aufgrund der Gesamtschuldnerbetrachtung können auch andere Forderungsarten als die o.g. einzelwertberichtigt werden. Das PKF-Verfahren wird im Jahr 2021 abgeschaltet, Einzelwertberichtigungen werden deshalb künftig nur noch in PSCD durchgeführt. Die **Pauschalwertberichtigung** trägt dem Umstand Rechnung, dass über die konkret bekannten Fälle der Einzelwertberichtigung hinaus regelmäßig noch ein bestimmter Prozentsatz an Forderungen ausfällt. Die Pauschalwertberichtigung, errechnet aus den tatsächlichen Ausfallprozentsätzen der vergangenen drei Jahre, beträgt für das Jahr 2020 6,7 %.

Die **liquiden Mittel** entsprechen den Nennwerten.

Eine Bilanzierung der **Aktiven Rechnungsabgrenzungen** erfolgt unter Berücksichtigung der Verbindlichkeitenwesentlichkeit erst ab einer Wertgrenze von 5.000 €. Sie werden mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen, angesetzt.

Die Bilanzsummen der **rechtlich unselbständigen Stiftungen** sind in der gesamtstädtischen Bilanz als ein Summenposten auf der Aktiv- und auf der Passivseite ausgewiesen. Zusätzlich werden eine Gesamtbilanz, eine Gesamtergebnis- und -finanzrechnung sowie je Betreuungsreferat eine Ergebnis- und Finanzrechnung abgebildet.

Die Bilanzen sowie die Finanz- und Ergebnisrechnungen der **rechtlich selbständigen Stiftungen** werden gesondert dargestellt.

Bilanzpositionen auf der Aktivseite, die keinen Betrag ausweisen (**Nullpositionen**) werden gem. § 80 Abs. 6 KommHV-Doppik nicht ausgewiesen.

Bei der LHM werden, mit Ausnahme der bereits oben genannten, keine weiteren **Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte** ausgeübt.

Passiva

Die Position **Kapital** errechnet sich aus der Differenz von Aktiva und den Passivpositionen Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzungen und unselbständige Stiftungen. Für das Treuhandvermögen (MGS) besteht seit dem Jahresabschluss 2011 eine eigene Kapitalposition. In 2012 wurde mit der Position „Jahresüberschuss“ eine weitere Kapitalposition hinzugefügt. Die Position wurde in 2019 umbenannt in „Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag“. In dieser Position wird das Jahresergebnis der LHM aus der Gesamtergebnisrechnung ohne das Ergebnis der rechtlich unselbständigen Stiftungen ausgewiesen. Darüber hinaus wurden die in § 85 KommHV-Doppik vorgesehenen Positionen „Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen“ sowie „Verlustvortrag“ aufgenommen, obwohl diese bei der LHM den Saldo Null ausweisen.

Erhaltene **Investitionszuwendungen** (z. B. Zuweisungen, Zuschüsse) und **Beiträge** werden nach der Bruttomethode bilanziert. Das heißt, die LHM bilanziert den geförderten Vermögensgegenstand auf der Aktivseite zu fortgeführten (d. h. um Abschreibungen reduzierten) Anschaffungs- und Herstellungskosten und passiviert einen Sonderposten aus Zuwendungen bzw. Beiträgen in Höhe der Zuwendung bzw. des Beitrags. Eine Bilanzierung unter der Position Sonderposten erfolgt bei Investitionszuwendungen erst, wenn der geförderte Vermögensgegenstand in Betrieb genommen wird. Bis zu diesem Zeitpunkt werden erhaltene, noch nicht verwendete, investive Zuschüsse unter der Position sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Eine Auflösung der Zuwendungen darf jedoch erst erfolgen, wenn diesen auch eine entsprechende Abschreibung gegenübersteht - also mit der Abrechnung der AiB begonnen wurde. Diese gesetzliche Vorgabe konnte durch die Einführung von zwei neuen Sachkonten, auf denen im Rahmen des Jahresabschlusses eine Bereinigungsbuchung (Verbindlichkeit an Sonderposten) durchgeführt wird, für das Geschäftsjahr 2020 erstmalig vollumfänglich erfüllt werden.

Bei den **Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** handelt es sich um Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge der Grundstückseigentümer.

Sachschenkungen weist die LHM als Sonderposten aus.

Das im Rahmen der **sozialgerechten Bodennutzung (SoBoN)** von Dritten zur Verfügung gestellte Vermögen wird ebenfalls entsprechend der Bruttomethode als Sonderposten passiviert. Hierbei führen die Planungsbegünstigten einen festgeschriebenen Teil der durch die Überplanung erzielten Wertsteigerung ihrer Grundstücke in Form von Geld- und/oder Sachleistungen ab. Diese Beträge werden zur Finanzierung der benötigten Infrastruktur im Baugebiet verwendet.

Die Sonderposten für abnutzbares Anlagevermögen werden linear über die gleiche Abschreibungsdauer wie der bezuschusste Vermögensgegenstand aufgelöst. Eine Ausnahme stellen die Zuwendungen für Erstausrüstung und Sanierungsbeiträge im Zusammenhang mit der Städtebauförderung dar. Bei Zuwendungen für Erstausrüstung entspricht die Abschreibungsdauer des Sonderpostens der mittleren Abschreibungsdauer der zuwendungsfinanzierten Anlagegüter (10 Jahre). Die Summe der pro Jahr erhaltenen Sanierungsbeiträge wird entsprechend der gesetzlichen Bindungsfrist für Städtebauförderung über 25 Jahre abgeschrieben.

Ab 01.01.2013 werden die Sonderposten aus Beiträgen direkt den beitragsfinanzierten Anlagen zugeordnet und somit nicht mehr über die mittlere, sondern ebenfalls über die Abschreibungsdauer des Anlageguts aufgelöst.

Die Position **Sonstige Sonderposten** beinhaltet u. a. die Stellplatzablöse (vgl. Erläuterungen zu § 73 KommHV-Doppik). Sie findet ausschließlich Verwendung für den Bau von Verkehrsinfrastruktur bzw. Parkeinrichtungen und sonstigen Maßnahmen zur Entlastung des ruhenden Verkehrs.

Sich ergebende Überdeckungen der Gebührenhaushalte, während eines Gebührenfestsetzungszeitraumes der kostenrechnenden Einrichtungen Friedhofsverwaltung und Straßenreinigung, werden in einem **Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich** eingestellt (vgl. § 73 Abs. 2 KommHV-Doppik). Damit weist der Sonderposten die den Gebührenzahlern zustehenden Überzahlungen der Vergangenheit auf. Unterdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen werden in der Bilanz gem. § 73 Abs. 2 KommHV-Doppik nicht abgebildet. Bei längerfristigen Unterdeckungen werden von der LHM entsprechende Gegenmaßnahmen erforderlich.

Die LHM bildet für die Tatbestände nach § 74 Abs. 1 Nr. 1 - 5 KommHV-Doppik **Rückstellungen** ab einer Bagatellgrenze von 500 €. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (§ 74 Abs. 1 Nr. 6 KommHV-Doppik) sowie alle sonstigen Rückstellungssachverhalte (§ 74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik) unterliegen einer Wesentlichkeitsgrenze von 5.000 € bezogen auf den Einzelsachverhalt. Rückstellungen werden in Höhe des Betrages angesetzt, mit dem bei einer Inanspruchnahme zu rechnen ist und der nach einer vernünftigen kaufmännischen Beurteilung auf Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung notwendig ist.

Pensionsrückstellungen werden für die aktiven und pensionierten Beamt*innen und für Arbeitnehmer*innen mit beamtenrechtlichen Versorgungsansprüchen gebildet. Ausgangspunkt dabei sind die Pensionen, welche die LHM voraussichtlich bis zum Lebensende der Beschäftigten leisten muss. Diese über die Jahre des Ruhestandes zu leistenden Zahlungen werden auf den Zeitpunkt des Eintritts des Ruhestandes mit einem Zinssatz von 6 % abgezinst. Anschließend erfolgt bei aktiven Beamt*innen noch eine Abzinsung dieses Wertes auf das jeweilige Geschäftsjahresende. Die Pensions- und Beihilferückstellungen umfassen auch Pensionsverpflichtungen für Beamt*innen der Stadtwerke München GmbH, der München Klinik gGmbH und der Stadtparkasse München, da sich die Pensionsansprüche der Beamt*innen, die für eine rechtlich selbstständige Einheit (z. B. Kapitalgesellschaft) tätig sind, ausschließlich gegen ihre Dienstherrn richten. Die Bilanzierung entspricht IDW RS HFA 23.

Die durch das Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz (BilMoG) geänderten Regelungen im HGB – insbesondere die Anwendung eines durchschnittlichen Marktzinssatzes für die Bewertung von Pensionsrückstellungen – sind gem. Auskunft des BKPV bei Kommunen nicht maßgebend.

Eigenversorgungsempfänger*innen:

Die städtische Arbeiter-Eigenversorgung ist eine Betriebsrente, die Personen gewährt wird, die vor 1978 im Arbeitsverhältnis bei der LHM eingestellt wurden. Der überwiegende Teil der Betroffenen befindet sich bereits in Versorgung. Die Zahl der noch aktiv beschäftigten Personen beträgt im Bereich des Gemeindehaushalts weniger als 50. Die Anzahl im Bereich der Gesellschaften beträgt etwa 300 Personen. Da die Gesellschaften die Abrechnung ihrer aktiven Tarifbeschäftigten selbst durchführen, werden die betroffenen Personen erst als Eigenversorgungsempfänger*innen in paul@ abgerechnet und von der Berechnung der Rückstellungen erfasst. Ob dann Rückstellungen für den Gemeindehaushalt entstehen, richtet sich nach dem dienstlichen Lebenslauf der betroffenen Personen.

Nach dem Durchschnitt der letzten drei Jahre werden jedes Jahr rund 20 Personen aus dem Bereich der Gesellschaften in die Eigenversorgung aufgenommen. In rund 23 % der Fälle kommt es dabei zu einer Belastung des Gemeindehaushalts durch die Bildung von Rückstellungen (aufgrund früherer Dienstzeiten im Gemeindehaushalt). Die im Gemeindehaushalt für diese Neuaufnahmen zu bildende Rückstellung beträgt zusammen durchschnittlich rund 0,5 Mio. €.

Nach der Altersstruktur der noch aktiv beschäftigten Personen mit Anwartschaft auf Eigenversorgung ist noch bis etwa 2030 mit Zugängen von Versorgungsempfänger*innen aus dem Bereich der Gesellschaften zurechnen.

Outbound-Leistungsempfänger*innen:

Outbound-Leistungsempfänger*innen sind ehemalige Beamt*innen der LHM, die vor 2011 zu einem anderen Dienstherrn wechselten, jetzt in Ruhestand sind und deren Versorgung zwischen mehreren Dienstherrn aufgeteilt wird.

Durchschnittlich gehen jedes Jahr 88 dieser Personen in Pension. Für diese Fälle zusammen muss durchschnittlich eine Rückstellung von rund 7,0 Mio. € gebildet werden.

Ab 2011 wird für Beamt*innen, die zu einem anderen Dienstherrn wechseln, eine Abfindung an den neuen Dienstherrn gezahlt. Dadurch wird der abgebende Dienstherr (z. B. die LHM) bezüglich der Versorgung leistungsfrei.

Da diese Regelung noch recht jung ist, muss auch in den kommenden Jahren bis Jahrzehnten mit Neufällen von Outbound-Leistungsempfänger*innen gerechnet werden.

Beihilferückstellungen werden für zukünftige Krankheitslasten der aktiven und der pensionierten Beamt*innen gebildet. Die Höhe der Beihilferückstellung betrug im Jahr 2020 19,15% der individuell errechneten Pensionsrückstellungen. Der Beihilfe-Berechnungssatz wird aus dem Mittelwert der Beihilfeaufwendungen, die in den letzten fünf Jahren geleistet wurden, berechnet.

Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen wird mit den neuen Sterbetafeln Heubeck 2018 G gerechnet.

Für Beschäftigte in Altersteilzeit werden **Altersteilzeitrückstellungen** gebildet. Die Rückstellung setzt sich zusammen aus dem in der Beschäftigungsphase noch nicht vergüteten Anteil der Arbeitsleistung (Erfüllungsrückstand), einem von der LHM zu zahlenden Aufstockungsbetrag sowie möglichen Abfindungen für Tarifbeschäftigten.

Die Anzahl der Personen in Altersteilzeit hat steigende Tendenz. Sie ist in den letzten drei Jahren von rund 800 auf rund 950 Fälle gestiegen. Dabei liegt das Verhältnis der Beschäftigtengruppen bei etwa 2:1 (Tarifbereich zu Beamtenbereich).

Seit 2018 werden **Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub** und seit 2019 **Rückstellungen für Sabbaticals** gebildet. Rückstellungen für Sabbaticals wurden im Jahr 2020 für etwa 370 Personen gebildet. Diese kamen mehrheitlich aus dem Bereich des Referats für Bildung und Sport.

Rückstellungen für geleistete Überstunden und Gleitzeitguthaben werden derzeit noch nicht gebildet. Dies erfolgt, sobald die Ermittlung der Rückstellungsbeträge mit vertretbarem Ermittlungsaufwand möglich ist.

Umweltrückstellungen werden bei der LHM für Maßnahmen der Schadensbeseitigung und Schadensbegrenzung gebildet (nachsorgender Umweltschutz, z. B. Altlastensanierung).

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen werden bei der LHM für nicht durchgeführte Instandhaltungsmaßnahmen, wie z. B. Wartungsarbeiten oder Reparaturen gebildet. Die Maßnahmen hätten aus technischer Sicht im abgelaufenen Geschäftsjahr durchgeführt werden müssen, d. h., sie waren im abgelaufenen Jahr belegbar geplant oder geboten. Des Weiteren muss die Maßnahme zwingend im Folgejahr durchgeführt und abgeschlossen werden sowie eine Wertgrenze von 5.000 € überschreiten.

Die LHM überprüft permanent ihre Straßen, Grünanlagen, Ingenieurbauwerke und Gebäude auf deren Zustand und Funktionsfähigkeit. Vorhandene Schäden werden dabei soweit möglich immer zeitnah und im selben Geschäftsjahr behoben. Die strengen Voraussetzungen für die Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen treten daher nur sehr selten ein. Sie können z. B. erfüllt sein, wenn der Instandhaltungsbedarf am Jahresende auftritt und aufgrund schlechter

Witterungsbedingungen oder aus zeitlichen Gründen nicht mehr im alten Geschäftsjahr durchgeführt werden konnte.

Zum 31.12.2020 wurden keine Rückstellungen für Instandhaltungsmaßnahmen gemeldet.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs wurden für die Bezirks- und die Krankenhausumlage gebildet.

Grundlage für die Berechnung der **Bezirksumlage** sind Art. 21 Finanzausgleichsgesetz (FAG) und § 4 Bayerische Durchführungsverordnung Finanzausgleichsgesetz (FAGDV). Danach sind Umlagegrundlagen die Steuerkraftzahlen sowie 80 % der Gemeindegliederung des vorangegangenen Haushaltsjahres. Gemäß § 4 FAGDV werden für die Ermittlung der Steuerkraftzahlen (Gewerbsteuer, Einkommenssteuer, Umsatzsteuer) die (nivellierten) Isteinnahmen des Vorjahres herangezogen. Für das Jahr 2020 wurde eine Rückstellung für die Bezirksumlage i. H. v. 68,0 Mio. € gebildet. Ferner musste für das Jahr 2019 der Rückstellungsbetrag um 4,3 Mio. € erhöht werden.

Grundlage für die Berechnung der **Krankenhausumlage** ist Art. 10 b FAG. Die Ermittlung erfolgt durch Schätzung auf der Grundlage der Angaben im Hhpl-By und Annahmen der Bevölkerungszahlen, des Kommunalanteils, der örtlichen Beteiligung und der Steuerkraft von BY/LHM. Für den Jahresabschluss 2020 hat sich damit auf der Basis der Umlagekraft 2022 ein Rückstellungsbedarf für die Krankenhausumlage i.H.v. 3,9 Mio. € ergeben.

Die vollständigen Belastungen der dem Haushaltsjahr vorangegangenen fünf Haushaltsjahre für Krankenhaus- und Bezirksumlage stellen sich wie folgt dar:

	2019 Mio.€	2018 Mio.€	2017 Mio.€	2016 Mio.€	2015 Mio.€
Bezirksumlage	572,8	573,9	514,2	484,7	446,7
Krankenhausumlage	45,3	43,4	34,4	32,7	32,4

Bei den Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen ist zu unterscheiden, ob die LHM Steuerschuldner (im Rahmen von Betrieben gewerblicher Art) oder Steuergläubiger (z. B. bei der Erhebung von Gewerbesteuer) ist. Für drohende Gewerbesteuerrückstellungen für Vorjahre werden ab dem Jahr 2012 keine pauschalen Rückstellungen mehr gebildet. Die LHM bildet ab dem Jahr 2012 Gewerbesteuerrückstellungen künftig nur noch, wenn die ungewisse Verbindlichkeit zumindest einzeln bestimmbar und überschlägig wertmäßig bezifferbar ist. Zum Bilanzstichtag werden Rückstellungen aus Steuerverhältnissen bilanziert. Sie betreffen sowohl Nachzahlungen (LHM ist Steuerschuldner) als auch Rückzahlungen, die aus Betriebsprüfungen resultieren.

Die Position **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren** beinhaltet Rückstellungen für Prozessrisiken aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren. Diese Rückstellung wird nur gebildet, wenn mit dem Verlieren eines Prozesses ernsthaft zu rechnen ist. Die Rückstellung wird mit den voraussichtlichen Rechtsanwalts- und Prozesskosten sowie möglichen Aufwendungen aus der Inanspruchnahme durch den Prozessgegner (z. B. Schadenersatzforderungen) bewertet.

In der Position **Sonstige Rückstellungen** werden Rückstellungen für ausstehende Rechnungen, wie z. B. für nicht ausgezahlte Betriebsmittelzuschüsse an städtische Beteiligungsgesellschaften sowie weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Höhe orientiert sich an den in den Folgejahren erwarteten Auszahlungen.

Die Bewertung der Rückstellungen erfolgt nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung. Für Rückbauverpflichtungen in gemieteten Gebäuden werden jährliche Rückstellungen über die Laufzeit des Mietvertrages aufgebaut.

Verbindlichkeiten sind zu ihrem Rückzahlungsbetrag erfasst. Bei den Verbindlichkeiten aus Zuweisungen, Zuschüssen, Kostenerstattungen und Beiträgen handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene, aber noch nicht verwendete Investitionszuwendungen. Bei Verbindlichkeiten aus Transferleistungen handelt es sich um Sozialtransferleistungen, wie z. B. laufende Hilfe zum Lebensunterhalt, Krankenhilfe oder Kosten der Heimerziehung. In diesen Fällen erging der Bescheid an die Transferleistungsberechtigten, die Zahlung erfolgte aber nicht mehr im lfd. Geschäftsjahr.

Eine Bilanzierung der **Passiven Rechnungsabgrenzungen** erfolgt unter Berücksichtigung der Wesentlichkeit erst ab einem Betrag von 5.000 €. Sie werden mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag erhaltenen Einnahmen, die einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen, angesetzt.

Den bedeutendsten Anwendungsfall für passive Rechnungsabgrenzungen stellen die Grabnutzungsgebühren der Friedhofsverwaltung dar. Für Grabflächen vor 2015 erfolgt aufgrund der Vielzahl eine vereinfachte Berechnung. Dazu wird pro Jahr das Rechnungsergebnis, die verkauften Jahre und die durchschnittlich verkauften Jahre pro Geschäftsvorfall ermittelt. Der Bilanzwert errechnet sich aus der Summe der Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre abzüglich der erforderlichen Auflösungen. Neuverträge seit 2015 werden monatsgenau abgegrenzt.

Die Bilanzsummen der **rechtlich unselbständigen Stiftungen** sind in der Bilanz als ein Summenposten auf der Aktiv- und auf der Passivseite ausgewiesen. Zusätzlich werden eine Gesamtbilanz, eine Gesamtergebnis- und -finanzrechnung sowie je Betreuungsreferat eine Ergebnis- und Finanzrechnung abgebildet.

Die Bilanzen sowie die Finanz- und Ergebnisrechnungen der **rechtlich selbständigen Stiftungen** werden gesondert dargestellt.

Bilanzpositionen auf der Passivseite, die keinen Betrag ausweisen (**Nullpositionen**) werden gem. § 80 Abs. 6 KommHV-Doppik grundsätzlich nicht ausgewiesen. Eine Ausnahme bildet lediglich das Kapital, bei dem aus Gründen der Transparenz auch Nullpositionen ausgewiesen werden.

Bei der LHM werden, mit Ausnahme der bereits oben genannten, keine weiteren **Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte** ausgeübt.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung wurde so gegliedert, dass die Inhalte des kommunalen Handelns erkennbar werden. Sie richtet sich nach dem Muster zu § 82 KommHV-Doppik. Insbesondere wird unterschieden in:

- Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Finanzergebnis und
- Außerordentliches Ergebnis

Einzelwertberichtigungen auf Forderungen wurden einzelfallbezogen durchgeführt und unter der Position Sonstige ordentliche Aufwendungen bzw. Sonstige ordentliche Erträge gebucht. Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen gegen Dritte wurden unter Berücksichtigung der Forderungsausfälle der vergangenen drei Jahre vorgenommen und unter der Position Sonstige ordentliche Aufwendungen bzw. Sonstige ordentliche Erträge gebucht.

Bei der LHM werden, mit Ausnahme der bereits genannten, keine weiteren **Bewertungswahlrechte** ausgeübt.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dar. Sie enthält die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen, gegliedert nach:

- laufender Verwaltungstätigkeit
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit

Außerdem enthält die Finanzrechnung die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (wie z. B. durchlaufende Gelder) sowie den Anfangs- und den Endbestand an Zahlungsmitteln.

Konsolidierung

Gemäß § 80 Abs. 7 KommHV-Doppik hat der Jahresabschluss unter Beachtung der gesetzlichen Vorgaben ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu vermitteln. Zu diesem Zweck dürfen bei der Aufstellung eines gesamtstädtischen Jahresabschlusses nur die externen Geschäftsbeziehungen der LHM dargestellt werden. Alle stadinterneren Vorgänge müssen eliminiert, d.h. miteinander verrechnet werden.

Die LHM (Hoheitsbereich) besteht aktuell aus 27 selbständig bilanzierenden Einheiten (Referate und Betriebe gewerblicher Art), die in zahlreichen internen Geschäftsbeziehungen zueinander stehen. Zur Eliminierung dieser internen Geschäftsbeziehungen wurde eine Konsolidierung dieser Einheiten (Buchungskreise) durchgeführt. Die wichtigsten Schritte dabei sind die Schuldenkonsolidierung (Verrechnung der internen Forderungen und Verbindlichkeiten) sowie die Aufwands- und Ertragseliminierung (Verrechnung der internen Aufwendungen und Erträge).

3 Erläuterungen zur Gesamtbilanz

Abweichungen zum Vorjahr (Stand: 31.12.2019) werden erläutert, soweit sie wesentlich oder aus Gründen der Klarheit angezeigt sind. Abweichungen sind wesentlich, wenn sie eine Wertgrenze von mindestens 1,0 Mio. € und gleichzeitig 15,0 % übersteigen.

3.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (Bilanzposition 1.1.1)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte	26.267.216,66	25.907.291,69
IT-Lizenzen	1.924.883,72	1.209.023,88
Sonstige Lizenzen an Rechten und Werten	166.084,90	158.758,10
IT-Lizenzen Unterricht	114.262,98	175.800,34
Summe	28.472.448,26	27.450.874,01

In dieser Bilanzpositionen werden im Wesentlichen folgende Vermögensgegenstände erfasst: Film- und Bildrechte, Wortmarken, beschränkt persönliche Dienstbarkeiten und Grunddienstbarkeiten (z. B. Geh-, Fahrt-, Wege- und Leitungsrechte, Betretungsrechte, Nutzungsrechte an Stellplätzen), Belegungsrechte, Apps (z. B. Handyparken - Kontroll- und Parken-App), Software, Lizenzen.

Unter der Bilanzposition **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte** wurden bis 2019 als einer der größten Posten die kommunalen Wohnungsbauförderprogramme (z. B. KomPro/A und -/B, München Modell sowie EOF) dargestellt. Im Rahmen dieser Förderprogramme werden städtische Grundstücke zu einem subventionierten Preis i. d. R. nach extern verkauft. Im Gegenzug verpflichten sich die Käufer*innen, die Grundstücke zu einem bestimmten Preis an einen bestimmten Personenkreis zu verkaufen oder Wohnraum zu einer vertraglich festgelegten Miete an berechnete Haushalte zu vermieten und zugunsten des Sozialreferats an den Grundstücken eine beschränkte persönliche Dienstbarkeit ("Wohnungsbelegungsrecht") einzutragen. An eine solche Regelung sind die Käufer*innen eine bestimmte Anzahl von Jahren gebunden. Es findet lediglich ein Geldfluss in Höhe des subventionierten Preises statt. Die Wertermittlung des Belegungsrechts erfolgte bis 2015 als Delta zwischen dem Verkehrs- bzw. Bodenrichtwert und dem tatsächlichen Kaufpreis (= Subvention).

Seit 2016 werden diese Belegungsrechte mit dem Erinnerungswert von 0 € bilanziert (vgl. ausführliche Erläuterungen bei Punkt F 2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Aktiva).

Das Kommunalreferat hat alle seit Produktivsetzung im eigenen Referat zu Unrecht erfassten Belegungsrechte ermittelt und in Abstimmung mit der Stadtkämmerei korrigiert. In 2020 wurden die in anderen Referaten erfassten Belegungsrechte geprüft. Es ergab sich kein Korrekturbedarf.

In 2020 wurden für folgende Wohnungsbauförderprogramme Verträge abgeschlossen, in deren Rahmen die LHM Belegungsrechte aus Grundstücksverkäufen bzw. aus Sacheinlagen erhält:

Verkäufe 2020

Objekt	Förderprogramm**	Anzahl Wohneinheiten	Subvention (€)	Dauer Belegungsrecht (in Jahren)	Anmerkungen
Freiham WA 12 Mitte	EOF	17	4.096.250,00	40 bzw. 25*	
Freiham WA 12 Mitte	MMG	32	8.192.500,00	60	
Freiham WA 4 Innen	MME	ca. 7	1.569.600,00	30	
Freiham WA 2 Mitte	EOF	17	4.271.700,00	40 bzw. 25*	
Freiham WA 2 Mitte	MMG	33	8.543.400,00	60	
Ottobrunnerstraße 52	KomPro/B	19	2.114.000,00	unbegrenzt	

Sacheinlagen 2020

Objekt	Förderprogramm**	Anzahl Wohneinheiten	Subvention (€)	Dauer Belegungsrecht (in Jahren)	Anmerkungen
Dülfer-/Ittlingerstraße	EOF	25	4.269.300,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung erst in 2021
Dülfer-/Ittlingerstraße	MMM	17	2.846.200,00	60	Stammkapitalerhöhung erst in 2021
Reinmarplatz	EOF	100	27.030.000,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung erst in 2021
Reinmarplatz	MMM	44	11.583.000,00	60	Stammkapitalerhöhung erst in 2021
Schneefernstraße	EOF	15	3.360.000,00	40 bzw. 25*	Stammkapitalerhöhung erst in 2021

* Das Bindungsrecht beginnt mit Erstbezug der Wohnungen und ist grundsätzlich auf 40 Jahre angelegt. Die zum Zeitpunkt des Vertragsabschlusses geltenden staatlichen Wohnraumförderungsbestimmungen machen es aufgrund eines bei der Zusatzförderung entstehenden Fehlbetrages erforderlich, dass zum Ablauf des 25. Jahres im Rahmen einer einvernehmlichen Lösung zwischen Fördergeber, Stadt und Vermieter eine Regelung zu treffen ist, die für den Vermieter zu einer wirtschaftlich gleichwertigen Förderung für die restliche Laufzeit des Bindungsrechts führt. Sollte dies nicht möglich sein, endet das Bindungsrecht bereits nach 25 Jahren.

** Die Abkürzungen in den Spalten stehen für folgende Förderprogramme:

EOF: Einkommensorientierte Förderung
 KomPro/A: Kommunales Wohnungsbauförderprogramm – Allgemeines Programm
 KomPro/B: Kommunales Wohnungsbauförderprogramm – Teilprogramm für sozial Benachteiligte am Wohnungsmarkt
 KomPro/C: Programm für Clearinghäuser
 MME: München Modell Eigentum
 MMG: München Modell Genossenschaft
 MMM: München Modell Miete
 SoBoN: Sozialgerechte Bodennutzung

Maßgeblich für die Aufnahme in den Anhang ist der Zeitpunkt des Vertragsschlusses (= Beurkundungsdatum).

Geleistete Zuwendungen für Investitionen

(Bilanzposition 1.1.2)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Vergebene Investitionszuwendungen an Bund	5.337.039,93	5.432.673,45
Vergebene Investitionszuwendungen an Land	641.177,02	694.155,01
Vergebene Investitionszuwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.678.528,38	1.751.703,03
Vergebene Investitionszuwendungen an gesetzl. Sozialversicherung	0,00	0,00
Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	153.342.107,98	113.816.120,92
Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK	181.908.608,72	172.608.093,97
Vergebene Investitionszuwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	15.208.109,50	16.044.876,43
Vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen	66.782.046,89	90.168.130,08
Vergebene Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	382.579.451,26	410.851.694,31
Vergebene Investitionszuwendungen an Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit	28.083.197,91	3.348.169,64
Summe	835.560.267,59	814.715.616,84

Die Gliederung der Zuwendungen richtet sich nach der Bereichsabgrenzung gem. den Vorschriften über die kommunale Haushaltssystematik nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (VVKommHSyst-Doppik). Die Vergabe von investiven Zuwendungen ist einzelfallbezogen und erfolgt meist in Verbindung mit größeren Einzelprojekten.

Die Erhöhung der Position **Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen** um rund 39,5 Mio. € ist im Wesentlichen auf die Abrechnung von Baukostenzuschüssen an die Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH für den Gewerbehof Nord zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme (Umbuchung von der Bilanzposition 1.1.3 **AiB vergabene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen**) zurückzuführen (rund 20,5 Mio. €). Außerdem wurden weitere Zuwendungen u. a. an die Gasteig München GmbH (rund 22,6 Mio. € für das Interimsquartier und 4,8 Mio. € für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen) ausgereicht.

Die Erhöhung der Position **Vergebene Investitionszuwendungen an Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit** um rund 24,7 Mio. € beruht auf fünf Auszahlungen an die rechtlich unselbstständige Jubiläumstiftung der Münchner Bürgerschaft „Alte Heimat“ für die Umsetzung des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes. Die Höhe der Gesamtzuwendung für dieses Konzept beträgt insgesamt mindestens 60 Mio. € (davon investive Zuwendung 53,5 Mio. €). Die Baumaßnahmen des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes „Alte Heimat“ beinhalten die im Beschluss der Vollversammlung des Münchner Stadtrates vom 29.07.2015 (Vorlage 14 – 20 / V 03722) genannten Instandsetzungsmaßnahmen der Bestandsgebäude und die Neubauschritte inklusive dem Abriss der betroffenen Altgebäude. Neben den Wohnungsbaumaßnahmen auf den Stiftungsgrundstücken ist insbesondere auch die Neuerrichtung einer Kindertagesstätte einrichtung sowie - bei Notwendigkeit - der Bau neuer Altersservicezentren-Räumlichkeiten in den Gebäuden der späteren Neubauschritte (Schritt 3 und 4) geplant. Weiterhin zählen dazu u. a. auch die dazugehörigen Bauanschlusskosten, der Bau der erforderlichen Tiefgaragenplätze, die Anlage der Außenanlagen sowie der notwendige Ankauf eines Grundstücks.

In Zusammenhang mit der 2019 bereits gebäudeseitig abgeschlossenen Instandsetzung von 363 Wohneinheiten fanden 2020 noch umfangreiche Sanierungsarbeiten der Außenanlagen im südlichen Siedlungsbereich statt.

Weiterhin wurde im Frühjahr 2020 im Rahmen der Neubauabschnitte 1 und 2 mit dem Bau von drei neuen Gebäuden mit 88 Wohnungen, einem kombinierten Wohnen-im-Viertel-Standort mit integriertem Nachbarschaftstreff und einer sechsgruppigen Kindertageseinrichtung begonnen. Bereits im November waren die Rohbauarbeiten von allen drei Gebäuden vollständig abgeschlossen. Auch der Innenausbau entwickelte sich termingerecht zügig weiter. Für die Neubauabschnitte 3 und 4 (Abriss und Neubau von 7 Gebäuden mit 263 Wohneinheiten) erteilte die Vollversammlung des Stadtrates im Februar 2020 den Projektauftrag. Der Antrag auf Baugenehmigung wurde im Herbst eingereicht.

Im Zusammenhang mit der Neubewertung der Belegungsrechte (vgl. Anmerkungen zu der Position Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen) stellte sich heraus, dass in einigen Fällen diese Rechte als geleistete Zuwendungen für Investitionen abgebildet wurden. Die Bereinigung der im Buchungskreis Allgemeine Finanzwirtschaft (BUK 0099) zu Unrecht erfassten Investitionszuwendungen erfolgte in Verbindung mit der Korrektur der Belegungsrechte in 2018.

In 2020 wurden die in anderen Referaten erfassten Investitionszuwendungen geprüft und die in den Geschäftsjahren 2008 - 2015 im Buchungskreis Sozialreferat (BUK 0325) zu Unrecht erfassten Investitionszuwendungen ausgebucht. Somit sind alle Korrekturen abgeschlossen.

Die Korrekturbuchungen führten zu einer Verringerung der Positionen **Vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen** (27.456.395,23 €) und **Vergebene Investitionszuwendungen an übrige Bereiche** (21.035.683,11 €) und des Kapitals um insgesamt 48.492.078,34 €. Die Korrekturen wirken sich auf die Allgemeine Rücklage und die Ergebnissrücklage aus.

Die folgenden Aufstellungen der Jahre 2005 bis 2009 zeigen die betroffenen Objekte, das jeweilige Förderprogramm und den Korrekturbetrag des Kapitals.

Investitionszuwendungen 2005:

Objekt	Förderprogramm (s. o.)	Korrekturbetrag Kapital (€)
Brodersenstr. 59	KomPro/B	-900.667,50
Dachauer Str. 248-256	KomPro/B	-1.708.225,62
Quagliostr. 16	KomPro/B	-521.197,12

Investitionszuwendungen 2006:

Objekt	Förderprogramm (s. o.)	Korrekturbetrag Kapital (€)
WA 13 Süd Riem, 2. BA	MME	-705.277,03
WA 4 West Nordheide	MME	-511.233,33
WA 4 Süd Ackermannbogen	MME	-130.452,01
WA 1 Nord Ackermannbogen	MME	-1.510.238,04
Hachinger-Bach-Str.	KomPro/B	-3.624.790,76
WA 1 West Ackmannbogen	MME	-1.191.405,16
WA 11 Riem, 2. BA	MME	-720.649,90
WA 12 Riem, 2. BA	MME	-646.410,21
WA 2 Ackermannbogen	MME	-716.681,97
Krokusstr.	KomPro/B	-397.440,00
Hohenrechbergstr.	KomPro/B	-486.182,29
WA 6 Riem	MME	-772.092,75

WA 4 Ackermannbogen	MMM	-472.226,00
WA 8 Süd Riem	MMG	-1.818.691,87
MI 2 Nordheide	MME	-80.548,12
WA 5 Süd und WA 6 Nord Riem	MMM/EOF	-1.949.395,84
WA 3 Riem	MMM/EOF	-2.469.254,25
WA 7.1 Riem, 3. BA	EOF	-2.769.741,82

Investitionszuwendungen 2007:

Objekt	Förderprogramm (s. o.)	Korrekturbetrag Kapital (€)
Baumstr. 8	KomPro/B	-402.766,67
Hansastr./Leonhard-Moll-Bogen	KomPro/B	-569.992,50
Kreillerstr. 41-43	KomPro/B	-852.953,75
Rosenheimer Str. 126	KomPro/B	-882.337,50
Görzerstr. 121	KomPro/B	-865.167,38
Tegernseer Landstr.94, 96	KomPro/B	-1.652.206,04
Pippinger Str. 26	KomPro/C	-1.144.583,33
WA 6.4 Riem, 3. BA	MMM	-947.100,00
Rosenheimer Str. 126	EOF	-2.864.664,69
MI 1 Nordheide	EOF	-877.858,44
WA 5.1 Riem, 3. BA	MMM	-3.477.053,25
WA 6.3 Riem, 3 BA	MME	-491.241,12

Investitionszuwendungen 2008:

Objekt	Förderprogramm (s. o.)	Korrekturbetrag Kapital (€)
Motorstr.	KomPro/B	-894.825,00
WA 1 und WA 4 Ackermannbogen	MME	-722.391,09
Am Aubinger Wasserturm	MME	-682.074,06
Motorstr.	KomPro/A	-805.991,67
WA 6 Marianne-Brandt-Str.	EOF	-2.867.787,62
WA 4 Marianne-Brandt-Str.	MME	-708.297,92
Ackermannbogen	MME	-231.471,41
Alte Messe	MME	-415.351,56
WA 10.1 Riem	MME	-1.388.325,00

Investitionszuwendungen 2009:

Objekt	Förderprogramm (s. o.)	Korrekturbetrag Kapital (€)
Rosenheimer Str. 126	MMM	-644.836,75

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

(Bilanzposition 1.1.3)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
AiB vergebene Zuwendungen an Gemeinde u. -verbände (GV)	162.050,00	0,00
AiB vergebene Investitionszuwendungen an gesetzl. Sozialversicherung	0,00	100.000,00
AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	5.044.710,00	25.572.386,43
AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK	42.419.039,60	32.838.951,51
AiB vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen	11.690.868,44	8.230.842,09
AiB vergebene Investitionszuwendungen an übrige Bereiche	19.186.031,45	11.714.981,45
Summe	78.502.699,49	78.457.161,48

Teilauszahlungen von vergebenen Investitionszuwendungen werden als Anzahlungen (Anlagen im Bau) abgebildet.

Hintergrund:

Die Referate reichen Investitionszuwendungen in Raten aus und vereinbaren mit den Zuwendungsempfänger*innen, dass erst mit Inbetriebnahme des bezuschussten Anlagegutes die Bindungsfrist beginnt. Da die vergebenen Investitionszuwendungen entsprechend der vereinbarten Bindungsfrist abgeschrieben werden müssen, darf auch bei der LHM die Abschreibung erst zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme erfolgen.

Um dies zu ermöglichen, werden die ausgezahlten Teilraten zunächst als Anlagen im Bau abgebildet. Nach Inbetriebnahme erfolgt eine Umbuchung in die Bilanzposition „vergebene Investitionszuwendungen“.

Die Position **Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände** wird zum 31.12.2020 durch nicht erfolgte Abrechnungen von Anlagen im Bau ohne Berücksichtigung der Abschreibung um 18.518.193,89 € zu hoch ausgewiesen, die Position **geleistete Zuwendungen für Investitionen** entsprechend zu niedrig.

Korrespondierend zum Aktivierungsstau existiert ein Passivierungsstau im Hinblick auf die erhaltenen Investitionsförderungen (Bilanzposition Sonderposten) im Höhe i. H. v. 2.408.475,00 €. Weitere Ausführungen hierzu finden sich unter Ziffer F 7.1 und F 3.8.

Die Verringerung der Position **AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen** um rund 20,5 Mio. € beruht auf der Abrechnung von Baukostenzuschüssen an die Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH für den Gewerbehof Nord zum Zeitpunkt der Inbetriebnahme (Umbuchung in die Bilanzposition 1.1.2 **Vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen**).

Die Bilanzposition **AiB vergebene Investitionszuwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen im KK** stieg durch Baukostenzuwendungen des Kommunalreferats an die Markthallen München für den Neu- und Interimbau Elisabethmarkt und an die Stadtgüter München für einen Schulbauernhofstall (insgesamt rund 6,2 Mio. €). Weiterhin erfolgte eine Auszahlung der Stadtkämmerei an die München Klinik gGmbH für den 2. Bauabschnitt des Klinikums Neuperlach i. H. v. rund 5,3 Mio. €. Im Gegenzug haben sich andere Positionen um ca. 1,9 Mio. € verringert.

Die Erhöhung der Position **AiB vergebene Investitionszuwendungen an private Unternehmen** i. H. v. rund 3,5 Mio. € ist im Wesentlichen auf Zuwendungen des Referats für Bildung und Sport für die Erstausrüstung (z. B. Haus für Kinder, Kindertagesstätteneinrichtungen) i. H. v. rund 1,9 Mio. € und die Korrektur von Zuwendungen, die in der Bilanzposition 1.2.7 **AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung** falsch erfasst wurden (rund 0,8 Mio. €), zurückzuführen. Weiterhin wurden Zuwendungen durch das Planungsreferat u. a. aus dem wohnungspolitischen Handlungsprogramm „Wohnen in München“ VI ausgereicht.

Die Zunahme der Bilanzposition **AiB vergebene Investitionszuwendungen an übrige Bereiche** um rund 7,5 Mio. € ist vor allem auf Auszahlungen von Baukostenzuwendungen des Referats für Bildung und Sport an z. B. Sportvereine, Immobiliengesellschaften, das Erzbistum von München und Freising (rund 7,0 Mio. €) und auf Zuwendungen des Sozialreferats für Erstausrüstung (rund 0,3 Mio. €) zurückzuführen.

3.2 Sachanlagen

Grundstücke

(Bilanzposition 1.2.1)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Unbebaute Grundstücke	990.286.313,88	896.186.317,40
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	2.774.501.814,15	2.847.088.788,70
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	382.459.312,96	389.396.041,76
Summe	4.147.247.440,99	4.132.671.147,86

Es liegt ein Abrechnungstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) aus dem Bereich Grundstücks- und Gebäudeerwerb i. H. v. 168.098.822,17 € vor, der die Bilanzpositionen Grundstücke und Gebäude betrifft. Um diesen Betrag sind die beiden Bilanzpositionen zu niedrig ausgewiesen. Eine Aufteilung auf Grundstücke und Gebäude ist nicht möglich.

Die **unbebauten Grundstücke** gliedern sich in:

- Grünflächen	18.646.237,82 €
- Ackerland und Ähnliches	69.203.818,18 €
- Wald, Forsten	9.056.114,04 €
- sonstige unbebaute Grundstücke	893.380.143,84 €
Summe	990.286.313,88 €

Lt. KommHV-Doppik sind Grünflächen und Wald / Forsten mit und ohne Aufbauten bei den unbebauten Grundstücken auszuweisen. Die LHM hingegen fasst unter den unbebauten Grundstücken nur Grundstücke ohne Aufbauten zusammen. Alle städtischen Grünanlagen und Wälder / Forsten mit Aufbauten (z. B. Bäume, Wege, Gartenanlagen) sind daher den bebauten Grundstücken zugeordnet.

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich fast ausschließlich um das Grundstücksvorratsvermögen der LHM.

Die **bebauten Grundstücke mit eigenen Bauten** setzen sich wie folgt zusammen:

- Grundstücke mit Wohnbauten	480.445.873,79 €
- Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	191.044.558,36 €
Beispiele: Kindertagesstätten, Jugendeinrichtungen, Jugendhilfeeinrichtungen, Familienberatungsstellen, Frauen- und Männerhäuser, Freizeiteinrichtungen, Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen	
- Grundstücke mit Schulen	608.989.813,84 €
- Grundstücke mit Kulturanlagen	24.559.346,77 €
Beispiele: Stadtarchiv, Friedhöfe, Theater, Museen, Büchereien / Bibliotheken	
- Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	59.572.862,81 €
- Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	814.468.016,86 €
Beispiele: Verwaltungsgebäude, ÖPNV, Gesundheitshaus, Parkgaragen, Campingplatz, Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen, Gemeinschafts- und Bürgerhäuser, Kirchen und Kapellen, Gründer- und Innovationszentren	
- Grundstücke mit Infrastrukturaufbauten	595.421.341,72 €
Beispiele: Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Kleingärten, Brücken, Tunnel, Unterführungen	
<hr/> Summe	<hr/> 2.774.501.814,15 €

Die **bebauten Grundstücke mit fremden Bauten** gliedern sich in:

- Grundstücke, die mit Erbbaurecht vergeben sind	381.993.640,96 €
gegliedert auf die einzelnen Referate:	
- Kommunalreferat	309.585.919,96 €
- Kulturreferat	1.295.895,00 €
- Referat für Bildung und Sport	11.165.852,00 €
- Sozialreferat	14.475.296,00 €
- Referat für Arbeit und Wirtschaft	45.470.678,00 €
- Grundstücke, die vermietet sind (nur Kommunalreferat)	465.672,00 €
<hr/> Summe	<hr/> 382.459.312,96 €

Grundstücksgleiche Rechte
(Bilanzposition 1.2.2)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Grundstücksgleiche Rechte	4.368.581,62	5.542.954,41

Grundstücksgleiche Rechte sind Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen. Die Position umfasst bei der LHM Erbbaurechte und Dauerwohn- und Dauernutzungsrechte nach § 31 WEG.

Die Verringerung dieser Position (rund 1,2 Mio. €) ist im Wesentlichen auf die Korrektur einer beschränkt persönlichen Dienstbarkeit zurückzuführen, die im Rahmen der Altdatenübernahme in der falschen Bilanzposition erfasst wurde (Umbuchung in die Bilanzposition 1.1.1 **Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte** i. H. v. rund 1,0 Mio. €).

Gebäude

(Bilanzposition: 1.2.3)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf eigenen Grundstücken	4.350.253.517,28	4.155.974.731,31
Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf fremden Grundstücken	37.876.735,15	114.481.107,27
Wohngebäude	50.718.911,63	51.649.895,96
Andere Bauten und Bebauungen auf eigenen Grundstücken	3.671.395,36	3.335.317,02
Andere Bauten und Bebauungen auf fremden Grundstücken	336.505,22	400.638,72
Grundstückseinrichtung (Außenanlagen) auf eigenen Grundstücken	195.973.226,45	194.164.850,55
Grundstückseinrichtung (Außenanlagen) auf fremden Grundstücken	1.743.217,97	1.339.157,99
Summe	4.640.573.509,06	4.521.345.698,82

Die Verringerung der Position **Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf fremden Grundstücken** (rd. 76,6 Mio. €) ist im Wesentlichen auf die Korrektur der im Zusammenhang mit dem Ankauf des Technischen Rathauses in 2019 falsch bebuchten Bilanzposition zurückzuführen (Umbuchung in Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf eigenen Grundstücken).

Durch den vorliegenden Abrechnungstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Gebäude ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 1.247.962.169,29 € zu niedrig ausgewiesen. Zusätzlich besteht noch ein Abrechnungstau aus dem Bereich Grundstücks- und Gebäudeerwerb i. H. v. 168.098.822,17 €, der die Bilanzpositionen Grundstücke und Gebäude betrifft. Eine Aufteilung auf Grundstücke und Gebäude ist nicht möglich.

Die Position **Betriebs- und Verwaltungsgebäude auf eigenen Grundstücken** gliedert sich in:

- Wohnbauten	26.683.385,72 €
- Bauten von sozialen Einrichtungen	615.730.957,12 €
- Bauten von Schulen	2.198.652.096,55 €
- Bauten von Kulturanlagen	154.360.046,66 €
- Bauten von Sport- und Freizeitanlagen	54.065.982,08 €
- Bauten von sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	1.300.761.049,15 €
Summe	4.350.253.517,28 €

Die Position **Andere Bauten und Bebauungen auf eigenen Grundstücken** teilen sich auf in:

- Bauten mit sozialen Einrichtungen (Freizeiteinrichtungen)	1.032.716,43 €
- Bauten mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	2.638.678,93 €
Beispiele: Kirchen / Kapellen, Hochbunker, Abluftkamin Petuertunnel	
Summe	3.671.395,36 €

Die **Grundstückseinrichtung (Außenanlagen) auf eigenen Grundstücken** gliedern sich in:

- Grundstückseinrichtung von Wohnbauten	6.321.142,92 €
- Grundstückseinrichtung von sozialen Einrichtungen	38.293.847,16 €
- Grundstückseinrichtung von Schulen	115.295.405,86 €
- Grundstückseinrichtung von Kulturanlagen	5.784.336,41 €
- Grundstückseinrichtung von Sport- und Freizeitanlagen	7.072.924,02 €
- Grundstückseinrichtung von sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	23.205.570,08 €
Summe	195.973.226,45 €

Für die **Bauten auf fremden Grundstücken** ist lt. KommHV-Doppik keine Aufgliederung erforderlich.

Infrastrukturaufbauten (Bilanzposition 1.2.4)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Straßen, Wege und Plätze	628.674.140,82	634.015.117,61
Bestockung (Wälder)	9.274.950,19	9.269.728,64
Brücken, Tunnel, Wasserbau und Unterführungen	1.332.369.261,13	1.331.855.168,90
Denkmäler und Stadtbildpflege	5.275.931,96	4.937.341,57
Sonstige Infrastrukturaufbauten	66.121,47	114.404,52
Summe	1.975.660.405,57	1.980.191.761,24

Zu beachten ist, dass der Grund und Boden der Infrastrukturaufbauten nicht in der Bilanzposition Infrastrukturaufbauten, sondern in der Bilanzposition Grundstücke enthalten ist.

Bei den **sonstigen Infrastrukturbauten** handelt es sich um die temporäre öffentliche Grünfläche an der Kastelburg-/Kronwinklerstraße, die nicht dem Baureferat, sondern dem ungebundenen Vermögen, d. h. dem Buchungskreis Allg. Finanz- und Personalwirtschaft zugeordnet ist. Die Fläche steht vor allem den Kindern der angrenzenden Notunterkunft zur Verfügung und soll voraussichtlich im Jahr 2021 zur Realisierung eines Bauvorhabens genutzt werden.

Durch den vorliegenden Abrechnungstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Infrastrukturaufbauten ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 499.060.476,54 € zu niedrig ausgewiesen.

Die Position **Straßen, Wege und Plätze** enthält folgende Bauten des Infrastrukturvermögens:

- Straßen, Wege und Plätze	449.587.618,14 €
- Grünanlagen inkl. Spielplätze	4.940.800,38 €
- Kleingartenanlagen	174.145.722,30 €
Summe	628.674.140,82 €

Die Infrastrukturaufbauten **Brücken, Tunnel, Wasserbau und Unterführungen** gliedern sich im Wesentlichen in:

- Brücken	460.406.596,72 €
- Tunnel / Unterführungen	871.699.344,42 €
- Wasserbauten	263.319,99 €
Summe	1.332.369.261,13 €

Die Position **Denkmäler und Stadtbildpflege** setzt sich zusammen aus:

- Brunnen im Stadtbild	2.565.200,33 €
- Denkmäler	2.710.731,63 €
Summe	5.275.931,96 €

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge *
(Bilanzposition 1.2.5)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Maschinen und technische Anlagen	135.661.935,62	131.888.561,76
Fahrzeuge	46.298.041,78	42.156.818,63
Summe	181.959.977,40	174.045.380,39

*Die bisher von der LHM verwendeten Bezeichnungen der Bilanzposition 1.2.5 und der Konten „Betriebsspezifische Einrichtungen und Gerätschaften“ und „Betriebsspezifische Fahrzeuge“ wurden ab dem 01.01.2019 durch die gesetzlich vorgeschriebene Kontendefinition „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“ ersetzt. Mit der Änderung verbunden ist auch eine Neudefinition der darin zu erfassenden Vermögensgegenstände. Die korrekte Zuordnung zu der neuen Position erfolgte erstmalig für alle Anlagenzugänge **ab dem 01.01.2019**. Aufgrund der hohen Anzahl der bereits aktivierten Vermögensgegenstände wird auf eine Bereinigung der Altbestände verzichtet.

Im Zuge der Anpassung des städtischen Kontenplans an den bayerischen kommunalen Kontenrahmen wurden in 2019 außerdem die Positionen „Betriebsspezifische IT“ und „Fuhrpark“ für Zugänge gesperrt. Eine Umbuchung der bisher auf diesen Konten erfassten Vermögensgegenstände wurde aufgrund des hohen Verwaltungsaufwands ebenfalls nicht vorgenommen. Die Altbestände werden ab dem Jahresabschluss 2019 den entsprechenden Positionen zugeordnet (Fuhrpark → Fahrzeuge und Betriebsspezifische IT → Maschinen und technische Anlagen).

Durch den vorliegenden Abrechnungstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 34.151.827,46 € zu niedrig ausgewiesen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

(Bilanzposition 1.2.6)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Werkstätteneinrichtung	5.151.701,90	5.873.848,31
Arbeitsgeräte	14.088.343,34	14.013.400,31
Lager- und Transporteinrichtungen	1.370.142,09	1.338.883,63
IT	10.889.095,36	11.025.891,95
Büromaschinen, Organisationsmittel, Kommunikations-einrichtungen	2.603.953,84	2.679.445,18
Einrichtungsgegenstände	72.608.726,85	75.520.692,93
Antiquitäten, Bilder und Kunstgegenstände	821.170.393,62	820.274.896,78
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.657.495,35	46.273.333,41
IT Unterricht	21.987.226,90	33.054.837,92
Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	6.425.028,33	2.226.542,63
Erstausstattung Sachgesamtheit	17.420.794,77	7.398.996,60
Summe	1.026.372.902,35	1.019.680.769,65

Bei der Verringerung der Position **IT Unterricht** um rund 11,1 Mio. € handelt sich fast ausschließlich um die jährliche planmäßige Abschreibung. Aufgrund der Übertragung der Zuständigkeiten für eine zeitgerechte Ausstattung von Schulen, Kindertagesstätten und Sporteinrichtungen mit Informations- und Kommunikationstechnik an die LHM Services GmbH sind in 2020 keine nennenswerten Zugänge im Referat für Bildung und Sport erfolgt.

Im Zuge der Anpassung des städtischen Kontenplans an den bayerischen kommunalen Kontenrahmen wurde Ende 2018 die Position **Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen** eingerichtet. Alle Lehr- und Unterrichtsmittel einschließlich der Ausstattung der Unterrichtsräume sind auf dieser Position zu erfassen. Dies gilt für alle Schultypen, jeweils auch mit Ganztags (Grund-, Mittel- und Förderschulen, Realschulen, Gesamtschulen, Orientierungsstufe, Gymnasien, Berufsschulen, Jugendverkehrsschule, Sing- und Musikschule, Schule der Phantasie, Tierparkschule). Für Kindertageseinrichtungen (KITA), Schullandheime, Tagesheime und Mittagsbetreuung darf dieses Konto nicht verwendet werden. Die Erhöhung der Position ist im Wesentlichen auf die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln sowie Ausstattungsgegenständen (z. B. Sportgeräte, Lehrküchen, Ausstattung von Fachlehrsälen) i. H. v. rund 1,5 Mio. € sowie auf die Abrechnung von Anlagen im Bau der Positionen **AiB Hochbaumaßnahmen** und **AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung** (rund 3,3 Mio. €) zurückzuführen. Die restlichen Veränderungen von rund 0,6 Mio. € beruhen auf normalen Stichtagsschwankungen.

Ab dem 01.01.2019 sind lt. KommHV-Doppik einzelne selbständig bewertungs- und nutzungsfähige bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bis zu 800,00 €, die zur Erstausstattung bei der Schaffung oder Erweiterung von Einrichtungen (z. B. Neubau eines Gebäudes, Anmietung neuer Räume, Anbau an ein bestehendes Gebäude) erworben werden, als Sachgesamtheit zu erfassen. Zur Abbildung der Sachgesamtheiten wurde das Konto „Erstausstattung Sachgesamtheit“ und korrespondierend dazu die Position **Erstausstattung Sachgesamtheit** eingerichtet.

Die Steigerung der Position **Erstausstattung Sachgesamtheit** um rd. 10,0 Mio. € beruht im Wesentlichen auf der Ausstattung von Einrichtungen des Referats für Bildung und Sport (z. B. Grundschulen, Gymnasien, Realschulen, Haus für Kinder) i. H. v. rd. 7,9 Mio. €, von Feuerwachen

und der Integrierter Leitstelle (rd. 1,0 Mio. €), des vom Kommunalreferat angemieteten Bürogebäudes an der Denisstr. 2 (rd. 0,5 Mio. €), des Sportparks Freiham (rd. 0,2 Mio. €) und der Stadtteilkulturzentren „Luise“ und Neuhauser Trafo (rd. 0,2 Mio. €).

Durch den vorliegenden Abrechnungsstau (vgl. Bilanzposition Anlagen im Bau) wird die Position Betriebs- und Geschäftsausstattung ohne Berücksichtigung der Abschreibungen um 13.116.602,00 € zu niedrig ausgewiesen.

Anlagen im Bau (AiB) (Bilanzposition 1.2.7)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
AiB Grundstücks- und Gebäudeerwerb	342.553.519,29	224.088.454,02
AiB Hochbaumaßnahmen	2.121.676.204,53	1.782.616.162,50
AiB Tiefbaumaßnahmen	715.336.227,04	702.231.626,43
AiB Maschinen und technische Anlagen*	47.817.695,48	52.051.748,94
AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.523.073,78	16.459.533,76
AiB Fahrzeuge*	263.708,60	2.210.723,54
AiB Kunst- und Sammlungsgegenstände	367.194,56	267.659,56
AiB IT-Anlagen und immaterielles AV**	25.724.840,64	11.001.294,07
AiB IT-Anlagen und immaterielles AV für Unterricht**	0,00	0,00
Summe	3.278.262.463,92	2.790.927.202,82

* vgl. Ausführungen bei Bilanzposition 1.2.5

** Umbenennung der entsprechenden Anlagenklassen in 2019

Die Position **Anlagen im Bau** beinhaltet neben den tatsächlich im Bau befindlichen Anlagen auch bereits fertiggestellte, aber noch nicht abgerechnete Anlagen (Abrechnungsstau). Unabhängig davon hat die Zahl der tatsächlich im Bau befindlichen Anlagen zugenommen (Gründe vgl. Ausführungen zu den Veränderungen der einzelnen Positionen AiB).

Trotz der verstärkten Anstrengungen der Referate erhöhte sich der Abrechnungsstau im Vergleich zum Vorjahr. Die Stadtkämmerei und die Referate sind weiterhin bemüht, den Abrechnungsstau sukzessive abzubauen.

Der Abrechnungsstau betrifft nicht nur die Bilanzposition Anlagen im Bau, sondern auch die Bilanzposition Sonderposten. Korrespondierend zum Aktivierungsstau existiert ein Passivierungsstau im Hinblick auf die erhaltenen Investitionsförderungen (Bilanzposition Sonderposten).

Weitere Ausführungen hierzu finden sich unter Ziffer F 7.1 und F 3.8.

Zum 31.12.2020 beträgt der Abrechnungsstau insgesamt 1.962.389.897,46 €. Die folgende Übersicht zeigt, welche AiB-Positionen betroffen sind und welche Bilanzpositionen in welcher Höhe durch den Abrechnungsstau zu niedrig ausgewiesen werden:

AiB-Position	Abrechnungstau (in €)	Betroffene Bilanzposition
AiB Grundstücks- und Gebäudeerwerb	179.989.954,61	• Grundstücke bzw. Gebäude (168.098.822,17 €) • Gebäude (11.891.132,44 €)
AiB Hochbaumaßnahmen	1.236.071.036,85	• Gebäude (1.236.071.036,85 €)
AiB Tiefbaumaßnahmen	499.060.476,54	• Infrastrukturbauten (499.060.476,54 €)
AiB Maschinen und technische Anlagen	34.151.827,46	• Technische Anlagen und Maschinen, Fahrzeuge (34.151.827,46 €)
AiB Kunst- und Sammlungsgegenstände	3.349,52	• Betriebs- und Geschäftsausstattung (3.349,52 €)
AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.562.172,29	• Betriebs- und Geschäftsausstattung (12.562.172,29 €)
AiB IT-Anlagen und immaterielles AV	551.080,19	• Betriebs- und Geschäftsausstattung (551.080,19 €)

Die Erhöhung der Position **AiB Grundstücks- und Gebäudeerwerb** um rund 118,5 Mio. € ist im Wesentlichen auf den Erwerb von Wohnungsanwesen, Kindertagesstätten und eines Jugendtreffs (insgesamt rund 39,9 Mio. €) sowie des Kontorhauses von den Markthallen (rund 41,6 Mio. €) zurückzuführen. Weiterhin wurden in 2020 für Abbrucharbeiten und Baufeldfreimachung in der Bayernkaserne rund 37,0 Mio. € aufgewendet.

Die Position **AiB Hochbaumaßnahmen** ist ebenfalls deutlich gestiegen. Begründet liegt dies vor allem in Bauprojekten von Schulen im Bereich des Referates für Bildung und Sport (insgesamt rund 267,0 Mio. €). Beispielhaft kann hier der Neubau des Schulcampus Riem (rund 27,8 Mio. €), der Realschulen in der Aschauer Str. (rund 22,2 Mio. €) und Paul-Hindemith-Allee (rund 25,7 Mio. €) sowie die Generalsanierung des Gymnasiums in der Karl-Theodor-Str. (rund 21,7 Mio. €) angeführt werden. Auch im Bereich des Kommunalreferates laufen mehrere große Bauprojekte, darunter z. B. der Neubau des Volkstheaters mit rund 46,8 Mio. €, die Generalsanierung des Ruffiniblocks mit rund 9,0 Mio. € und der Neubau der Feuerwache 5 mit rund 8,5 Mio. €.

Die im Zusammenhang mit dem Umbau des KVR-Gebäudes in der Ruppertstr. anfallenden Ausgaben für die Ausstattung (insbesondere die Besucherleitführung und die Wartebänke) i. H. v. rund 8,1 Mio. € sind die Hauptursache für die Zunahme der Position **AiB Betriebs- und Geschäftsausstattung**.

Die Position **AiB Fahrzeuge** verringerte sich durch die Abrechnung auf fertige Anlagen um rund 1,9 Mio. €.

Der Anstieg der Position **AiB IT-Anlagen und immaterielles AV** um rund 14,7 Mio. € ist auf Beschaffungen von IT-Ausstattung und passiver Vernetzung für Einrichtungen des Referats für Bildung und Sport (rund 2,8 Mio. €) und auf die Umbuchung der Neuausstattung der Integrierten Leitstelle in der Feuerwache 4 (z. B. Alarmempfangseinrichtungen, Funkmasten/-antennen) von der falsch bebuchten Bilanzposition (AiB Hochbaumaßnahmen) i. H. v. rund 11,8 Mio. € zurückzuführen.

3.3 Finanzanlagen

Die folgenden Übersichten zeigen die jeweiligen Beteiligungswerte der LHM an den Sondervermögen, verbundenen Unternehmen und direkten Beteiligungen.

Eine Übersicht der Anteile am Stamm- bzw. Grundkapital der jeweiligen Gesellschaft (Anteil am gezeichneten Kapital) befindet sich in Kapitel F 7.17 (Anteile der LHM an anderen Organisationen).

Sondervermögen (Bilanzposition 1.3.1)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Abfallwirtschaftsbetrieb München (Eigenbetrieb)*	0,00	0,00
Stadtgüter München (Eigenbetrieb)	5.920.000,00	5.920.000,00
Markthallen München (Eigenbetrieb)	2.556.450,00	2.556.450,00
Münchner Kammerspiele (Eigenbetrieb)	500.000,00	500.000,00
Münchner Stadtentwässerung (Eigenbetrieb)*	0,00	0,00
Schloss Kempfenhausen (Regiebetrieb)	2.472.472,21	2.472.472,21
Dienstleister für Informations- und Telekommunikations- technik der Stadt München (IT@M) (Eigenbetrieb)*	0,00	0,00
Summe	11.448.922,21	11.448.922,21

* Der Abfallwirtschaftsbetrieb München, die Münchner Stadtentwässerung und der Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der Stadt München (IT@M) verfügen über kein gezeichnetes Kapital.

Anteile an verbundenen Unternehmen (mehr als 50 % der Anteile werden gehalten) (Bilanzposition 1.3.2)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Behandlungszentrum Kempfenhausen für Multiple Skle- rose Kranke GmbH (Marianne-Strauss-Klinik)	24.000,00	24.000,00
Deutsches Theater Grund- und Hausbesitz GmbH	2.555.042,28	2.555.042,28
Deutsches Theater München Betriebsgesellschaft mbH	766.937,82	766.937,82
Gasteig München GmbH	1.050.000,00	1.050.000,00
GWG Städtische Wohnungsgesellschaft München mbH *	853.544.161,00	672.348.871,00
GEWOFAG Holding GmbH *	589.514.227,75	513.974.757,43
Münchener Tierpark Hellabrunn AG	715.552,99	715.552,99
MÜNCHENSTIFT gGmbH (gemeinnützige Gesellschaft der Landeshauptstadt München, wohnen und pflegen in der Stadt)	24.802.421,07	18.802.421,07
Münchner Arbeit gGmbH	51.200,00	51.200,00
Münchner Gewerbehof Giesing Grundstücksgesellschaft mbH & Co. KG	0,00	0,00
Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesell- schaft mbH (MGH)	173.759.711,08	29.908.512,50
Münchner Volkshochschule GmbH (Akademie für Er- wachsenenbildung)	1.023.000,00	1.022.583,76
Münchner Volkstheater GmbH	25.564,59	25.564,59

Olympiapark München GmbH	4.900.000,00	4.900.000,00
Pasinger Fabrik Kultur- und Bürgerzentrum GmbH	25.564,59	25.564,59
P+R Park & Ride GmbH	52.281,30	52.281,30
Städtisches Klinikum München GmbH (München Klinik) *	210.250.000,00	210.250.000,00
Stadtwerke München GmbH *	4.367.697.549,68	4.345.720.957,38
Münchner Raumentwicklungsgesellschaft mbH **	1.092.713,14	1.092.713,14
digital@M GmbH	25.791,20	25.791,20
Summe	6.231.875.718,49	5.803.312.751,05

* Die gekennzeichneten Unternehmen werden in den Konzernabschluss einbezogen.

** Münchner Raumentwicklungsgesellschaft mbH: bis 27.01.2020 MRG Maßnahmeträger München-Riem GmbH

Gemäß den Beschlüssen der Vollversammlung des Stadtrates vom 26.06.2013 sowie vom 21.10.2015 sollen die beiden städtischen Wohnungsbaugesellschaften **GEWOFAG Holding GmbH** und **GWG** die Wohnungsfertigungszahlen steigern und verstetigen. Zu diesem Zweck wurden u. a. folgende Maßnahmen beschlossen:

- Liquiditätsneutrale Einbringung von städtischen Immobilien (Sacheinlagen)
- Jährliche Bareinlagen in das Stammkapital durch die LHM

In 2020 wurden folgende Sach- bzw. Bareinlagen bei den beiden Gesellschaften durchgeführt:

Gesellschaft	Zweck	Bar-/Sacheinlage	Betrag (in €)
GWG	Jährliches finanzielles Engagement für Neubauprogramme	Bareinlage	37.000.000,00
GWG	Ankauf von Wohnungen in Erhaltungssatzungsgebieten	Bareinlagen	72.290.677,00
GWG	Immobilienübertragungen	Sacheinlagen	71.904.613,00
GEWOFAG	Jährliches finanzielles Engagement für Neubauprogramme	Bareinlage	18.980.000,00
GEWOFAG	Ankauf von Wohnungen in Erhaltungssatzungsgebieten	Bareinlagen	49.900.000,00
GEWOFAG	Immobilienübertragungen	Sacheinlagen	6.659.470,32

Die entsprechenden Handelsregistereinträge konnten bis 31.12.2020 nicht für alle getätigten Bar- und Sacheinlagen durchgeführt werden. Die daraus resultierenden Abweichungen in den Einzelabschlüssen zwischen dem jeweiligen Beteiligungswert der LHM und dem Stammkapital der Gesellschaft werden im Rahmen des konsolidierten Jahresabschlusses bereinigt.

Von den in 2020 vorgenommenen Bar- bzw. Sacheinlagen wurden folgende Beträge noch nicht in das Handelsregister eingetragen:

GEWOFAG:	3.890.694,32 €
GWG:	137.998.100,00 €

Im Kaufvertrag für das Objekt Carl-Wery-Str. wurde in 2015 aufgrund eines Rechenfehlers bei der Berechnung des Wertes für den Konzeptionellen Mietwohnungsbau (KMB) ein um 94 € zu hoher Preis angesetzt. Dieser Betrag wird daher von der Gewofag nicht mehr in das Stammkapital eingebracht. Die dadurch notwendige Beteiligungsverringerung bei der LHM konnte erst in 2021 vorgenommen werden. Da nur volle Euro-Beträge in das Stammkapital eingebracht werden, erfolgte in diesem Zusammenhang auch die Ausbuchung von 0,32 €, die von der Gewofag der

Kapitalrücklage zugeführt wurden.

Für folgende - in 2018 und 2019 vorgenommene - Sacheinlagen steht der Handelsregistereintrag weiterhin noch aus:

GEWOFAG:	3.393.000,00 €
GWG:	64.783.639,00 €

Mit zusätzlichen Erhöhungen des Stammkapitals ist in den nächsten Jahren aufgrund von weiteren Wohnungsankäufen zu rechnen.

Mit Beschluss vom 16.12.2016 stimmte der Stadtrat einer Eigenkapitalzuführung in Form von Bareinlagen i. H. v. jeweils 32,0 Mio. € für den Neubau des Hauses Tauernstraße und des Hans-Sieber-Hauses (Franz-Nißl-Straße) in die **MÜNCHENSTIFT gGmbH** zu. Die Auszahlung erfolgt in Raten nach Anforderung durch die Gesellschaft. Im Geschäftsjahr 2020 wurden für die beiden Neubauten Mittel i. H. v. 5,0 Mio. € (Tauernstraße) bzw. 1,0 Mio. € (Hans-Sieber-Haus) ausgereicht.

Die Beteiligung an der **Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH (MGH)** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 143,9 Mio. €.

Diese Erhöhung setzt sich aus folgenden Sachverhalten zusammen:

1. Gemäß Beschluss der Vollversammlung vom 23.10.2019 bzw. 27.11.2019 wurden zum 01.01.2020 städtische Grundstücke und Gebäude im Wege der Sacheinlage i. H. v. 62,8 Mio. € (Gewerbehof Ostbahnhof-Werksviertel), 61,5 Mio. € (Kreativquartier) und 8,4 Mio. € (Gewerbehof Sendling) auf die MGH übertragen. Die Höhe der Sacheinlagen und damit die Beteiligungserhöhung entspricht grundsätzlich dem Verkehrswert der Immobilien. Im Falle des Werksviertels verringerte sich der Sacheinlagewert um die durch die MGH übernommenen Darlehen i. H. v. rd. 12,8 Mio. €.
2. Mit Beschlussfassung der Vollversammlung vom 23.10.2019 wurde der Gewerbehof Am Westpark von der MGS aus dem Treuhandvermögen direkt an die MGH veräußert (8,0 Mio. €). Die Kaufpreisforderung gegenüber der MGH wurde von der MGS zinslos gestundet und auf die LHM übertragen. Im Anschluss daran erfolgte die Umwandlung der Kaufpreisforderung in die Beteiligung.
3. Die mit o. g. Sacheinlagen bzw. dem Verkauf zusammenhängenden einmaligen Grunderwerbsnebenkosten für Grunderwerbsteuer und Notarkosten für die Gewerbehöfe Ostbahnhof und Am Westpark (insgesamt rd. 2,7 Mio. €) sowie Sendling (0,4 Mio. €) wurden der MGH in Form einer Eigenkapitalaufstockung bewilligt.
4. Mit Kaufvertrag vom 16.09.2020 erwarb die LHM die Geschäftsanteile der Industrie- und Handelskammer für München und Oberbayern und der Handwerkskammer für München und Oberbayern i. H. v. jeweils 24.000 € an der MGH. Dies führte zu einer Beteiligungserhöhung von 51.049,58 €.

Die Gesellschafterversammlung der **Münchner Volkshochschule GmbH** beschloss am 22.09.2020 das auf EURO umgestellte Stammkapital von 1.022.583,76 € um 416,24 € auf 1.023.000,00 € zu erhöhen. Die Kapitalerhöhung erfolgt durch Aufstockung des Geschäftsanteils des alleinigen Gesellschafters LHM.

Der Vertrag zur Regelung der Finanzbeziehungen zwischen der LHM und der **Stadtwerke München GmbH (SWM)** sieht vor, dass der Jahresgewinn der SWM in voller Höhe an die LHM abgeführt wird, 100,0 Mio. € als Gewinnausschüttung bei der LHM verbleiben und der darüber hinausgehende Jahresgewinn als Kapitaleinlage an die SWM zurückzuführen ist. Die Gesellschafterin LHM, die die Vorgaben des kommunalen Haushaltsrechts beachten muss, hat sich aus Gründen der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit dafür entschieden, die von ihr

beabsichtigten Kapitalzuführungen an die Beteiligungsgesellschaft nicht über eine Stammkapitalerhöhung zu leisten, sondern der Kapitalrücklage zuzuführen. Hierdurch wird die Entstehung zusätzlicher Kosten in erheblichem Umfang vermieden.

Die Beträge, welche die LHM jährlich auf der Grundlage des Vertrags über die Finanzbeziehungen der Kapitalrücklage der SWM zuführt bzw. zugeführt hat, führen bei der LHM zu zusätzlichen Anschaffungskosten im Hinblick auf ihre Beteiligung an der SWM.

Zusätzliche, sog. „nachträgliche“ Anschaffungskosten stellen einen Sonderfall der Anschaffungskosten dar (§ 77 Abs. 2 Satz 2 KommHV-Doppik). Nachträgliche Anschaffungskosten stellen solche Aufwendungen dar, die einen längeren Zeitraum nach dem Erwerb des Vermögensgegenstandes anfallen und nicht als Sofortaufwand ertragswirksam zu buchen sind. Analog zur Eigenkapitalzuführung durch eine Stammkapitaleinlage sind Einlageleistungen der Gesellschafterin in die Kapitalrücklage grundsätzlich geeignet, als aktivierungsfähige Anschaffungskosten eingeordnet zu werden, sofern die Zuführung der weiteren Eigenkapitalverstärkung dient (siehe: IDW/HFA 2/1996 i. d. F. 2010, Ziff. 3.2). Die Aktivierungsfähigkeit wird damit begründet, dass sämtliche in der Absicht einer dauerhaften Kapitalüberlassung an das Beteiligungsunternehmen geleisteten Zahlungen ungeachtet der gesellschaftsrechtlichen Vorgehensweise nachträgliche Anschaffungskosten der Beteiligung darstellen.

In 2020 erfolgte eine Kapitaleinlage nach Gewinnausschüttung 2019 i. H. v. rund 22 Mio. €. Der Beteiligungswert erhöhte sich somit auf rund 4.367,7 Mio. €.

Beteiligungen (50 % oder weniger der Anteile werden gehalten)
(Bilanzposition 1.3.3)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
MEDIASCHOOL BAYERN gGmbH	511,30	511,30
Bürgerstiftung München *	51.129,19	51.129,19
ekz.bibliotheksservice GmbH **	10.240,00	10.240,00
Flughafen München GmbH	70.558.480,00	70.558.480,00
Internationale Münchner Filmwochen GmbH	20.000,00	20.000,00
Messe München GmbH	138.714.623,71	138.714.623,71
Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH	12.782,30	12.782,30
Portal München Betriebs-GmbH & Co. KG	76.946,20	89.206,72
Portal München Verwaltungsgesellschaft mbH	14.700,00	14.700,00
Zentrale Abrechnungsstelle für den Rettungsdienst Bayern GmbH	500,00	500,00
Heideflächenverein Münchener Norden e. V.	0,00	0,00
Erholungsflächenverein	0,00	0,00
WERK1.Bayern GmbH	15.348,08	15.348,08
Munich Urban Colab GmbH	17.399,78	17.000,00
Summe	209.492.660,56	209.504.521,30

* Bürgerstiftung zukunftsfähiges München: Umbenennung in „Bürgerstiftung München“ (Stiftungsratsbeschluss am 06.10.2009, Satzungsänderung am 12.10.2009)

** ekz.bibliotheksservice GmbH: bis 1999 Einkaufszentrale für öffentliche Bibliotheken GmbH Reutlingen

Bei der **Portal München Betriebs-GmbH & Co. KG** handelt es sich um eine Personengesellschaft, bei der nicht das anteilige Kapital, sondern das Kapitalkonto des Gesellschafters für die Bewertung herangezogen werden muss. Die Verringerung ergibt sich aufgrund einer Veränderung des Kapitalkontos.

Die für den Erwerb des Geschäftsanteils an der **Munich Urban Colab GmbH** angefallenen Nebenkosten (Notarkosten) i. H. v. 399,78 € wurden in 2018 versehentlich als Aufwand gebucht,

obwohl es sich um Anschaffungsnebenkosten der Beteiligung handelt. Die Korrektur erfolgte in 2020.

Neben ihrer Mitgliedschaft im **Heideflächenverein Münchener Norden e. V.** und im **Erholungsflächenverein** ist die LHM auch in diversen Zweckverbänden Mitglied. Diese sind:

- Bayerische Landschulheime
- Meisterschulen am Ostbahnhof, Zweckverband der LHM und der Handwerkskammer für München und Oberbayern (früher: Meisterschulen im Handwerkerhof); Umbenennung gültig seit 01.08.2011
- Rettungszweckverband
- Staatliches Gymnasium Pullach im Isartal
- Verbandsgrundschule Karlsfeld
- Regionaler Planungsverband München
- Planungsverband Äußerer Wirtschaftsraum München
- Zweckverband Freiham

Alle Zweckverbände und die Beteiligung an den beiden Vereinen werden in der Bilanz mit 0 € erfasst, da eine Bewertung nur unter nicht vertretbarem Aufwand, insbesondere kostenintensiver Gutachterstätigkeit möglich wäre.

Die **Stadtsparkasse München** wurde nicht in die Bilanz aufgenommen, da an sie von der LHM kein Dotationskapital gegeben wurde (vgl. Bewertungsrichtlinie vom September 2008, Besondere Bilanzansatz- und Bewertungsregelungen für die Eröffnungsbilanz 7.2.10.7.).

Ausleihungen

(Bilanzposition 1.3.4)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	787.255.826,56	754.990.026,11
• davon Schuldscheindarlehen an verbundene Unternehmen	120.744.876,40	121.902.456,74
Ausleihungen an Beteiligungen	113.691.173,49	113.691.173,49
Ausleihungen an Kreditinstitute	10.000.000,00	19.500.000,00
Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich/ sonstige Ausleihungen	448.516.408,37	435.244.185,83
Summe	1.359.463.408,42	1.323.425.385,43

Die **Ausleihungen an verbundene Unternehmen** (ohne Schuldscheindarlehen) gliedern sich in folgende Produktarten:

- Gesellschafterdarlehen:	8.052.283,06 €
- KomPro Darlehen:	294.565.090,74 €
- Modernisierungs-Baudarlehen:	1.481.928,91 €
- München Modell Darlehen:	9.819.056,08 €
- Sonstige Darlehen-Hypotheken:	93.120.576,62 €
- Wohnbaudarlehen:	238.012.520,94 €
- Wohnungsfürsorgedarlehen:	21.459.493,81 €
<hr/> Summe	<hr/> 666.510.950,16 €

In 2020 wurden von der GWG für ausgereichte Schuldscheindarlehen planmäßige Tilgungen i. H. v. rund 1,2 Mio. € geleistet. Es wurden keine neuen Schuldscheinkäufe durch die GEWOFAG bzw. GWG getätigt. In den nächsten Jahren sind ebenfalls keine weiteren Käufe geplant.

Die Position **Ausleihungen an Beteiligungen** beinhaltet ausschließlich die Produktart Gesellschafterdarlehen.

Die Position **Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich/Sonstige Ausleihungen** setzt sich aus folgenden Produktarten zusammen:

KomPro Darlehen:	118.328.316,10 €
Modernisierungs-Baudarlehen:	46.493,41 €
München Modell Darlehen	103.577.591,59 €
Personalbaudarlehen:	4.367,09 €
Sonstige Darlehen:	88.472.803,72 €
Sonstige Darlehen-Hypotheken:	14.541.156,44 €
Sportamt Darlehen:	17.183.246,22 €
Wohnbaudarlehen:	97.218.391,76 €
Wohnungsfürsorgedarlehen:	9.143.892,04 €
Summe	448.516.258,37 €

Zu den sonstigen Ausleihungen zählen außerdem zwei Genossenschaftsanteile i. H. v. insgesamt 150,00 €.

Der im Rahmen der Ersterfassung i. H. v. 51,13 € falsch übernommene Genossenschaftsanteil an der Münchner Bank eG musste aufgrund der Saldenbestätigung der Bank um 1,13 € auf 50,00 € korrigiert werden. Die Allgemeine Rücklage wurde entsprechend verringert (vgl. 3.7.1).

Bei den **Ausleihungen an Kreditinstitute** (Schuldscheindarlehen) ergab sich gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 9,5 Mio. €. Dieser resultiert hauptsächlich aus Fälligkeiten, die nicht im gleichen Sektor wieder angelegt wurden.

Wertpapiere des Anlagevermögens (Bilanzposition 1.3.5)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Wertpapiere des Anlagevermögens	529.373.116,17	549.043.138,00

Vor dem Hintergrund der für das Assetmanagement geltenden kommunalen Anlagegrundsätze Sicherheit, Verfügbarkeit und Rentierlichkeit von Geldanlagen investiert die Stadt sowohl in den Geld- als auch in den Kapitalmarkt. Soweit möglich, sind die städtischen Portfolien breit diversifiziert, wobei sich der Bereich der Eigenanlagen insbesondere aus Rentenpapieren (auch Publikumsfonds) zusammensetzt.

Bei der Bewertung des Wertpapierbestandes zum 31.12.2020 sind Wertberichtigungen i. H. v. 76.336,21 € erfolgt, die sich ergebniswirksam auswirken. Für Wertpapiere des Treuhandvermögens/Nachlässe wurden außerplanmäßige Abschreibungen von 77,77 € vorgenommen, die jedoch keine Auswirkung auf die Ergebnisrechnung haben. Bei Wiederanlagen in den letzten Jahren waren – geprägt durch die Niedrigzinssituation – am Wertpapiermarkt

überwiegend nur Papiere mit Kursen über Pari (> 100%) erhältlich. Dieser Kurs schmilzt im Zeitverlauf idealtypisch auf den Rückzahlungswert ab. Die Bewertung zum 31.12.2020 spiegelt diese Kursentwicklung zum Nominalwert wider und war Grund für die durchgeführte Wertberichtigung.

Besonderes AV – Treuhandvermögen (MGS) (Bilanzposition 1.4)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Besonderes AV – Treuhandvermögen (MGS)	41.639.851,89	109.064.361,97

Beim **Anlagevermögen Treuhandvermögen (MGS)** war gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung um rund 67,4 Mio. € (-61,8 %) zu verzeichnen. Neben den planmäßigen Abschreibungen (rund 0,4 Mio. €) ist der Rückgang auf die Veräußerung von Treuhandgrundstücken und -gebäuden an die städtische Wohnungsbaugesellschaft GWG, die im Rahmen der Auflösung des Treuhandvermögens erfolgte, zurückzuführen.

3.4 Umlaufvermögen

Vorräte (Bilanzposition 2.1)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Läger des Baureferates	8.099.010,80	7.755.712,01
Lager des städtischen Bestattungsdienstes	263.207,05	281.554,32
Läger der Branddirektion	687.037,32	565.620,91
Lager des Tourismusamtes	124.788,79	132.650,32
Summe	9.174.043,96	8.735.537,56

Veränderungen bei den Lägern sind grundsätzlich auf normale Stichtagsschwankungen bei Roh-Hilfs- und Betriebsstoffen sowie Fertigerzeugnissen zurückzuführen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 2.2)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleistungen	443.805.473,62	405.698.211,11
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	128.417.010,11	214.793.295,48
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	205.498.750,84	167.643.788,93
2.2.4 Besonderes Umlaufvermögen - Treuhandvermögen	16.472.264,41	22.529.083,06
Summe	794.193.498,98	810.664.378,58

Zur Abdeckung des konkreten Ausfallrisikos wurden Einzelwertberichtigungen durchgeführt. Zur Abdeckung des allgemeinen Ausfallrisikos wurden Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Der dafür berechnete Ausfallprozentsatz für das Jahr 2020 beträgt 6,7 % und ergibt sich aus den

tatsächlichen Ausfallprozentsätzen der letzten drei Jahre (2018: 5,1 %; 2019: 6,2 %; 2020: 8,7%).

Die Position **Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen** enthält Forderungen aus Steuern und steuerähnliche Forderungen (Gewerbsteuer, Grundsteuer, Hundesteuer oder Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer), Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Kostenerstattungen und Beiträgen (i. d. R. zugesagte aber noch nicht eingegangene finanzielle Mittel) sowie Forderungen aus Transferleistungen (Zahlungen von Unterhaltspflichtigen oder Kostenerstattungen von Sozialhilfeträgern).

Die Position hat sich um 38,1 Mio. € (9,4 %) erhöht. Die Veränderung betrifft im Wesentlichen die Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen (+90,8 Mio. €) und die Forderungen aus Transferleistungen (-64,5 Mio. €). Darüber hinaus erhöhten die Gebührenforderungen um 5,2 Mio. €, die Beitragesforderungen um 2,4 Mio. € und die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen um weitere 4,1 Mio. €.

In dieser Position sind Einzelwertberichtigungen i. H. v. 166,6 Mio. € (Vorjahr: 113,3 Mio. €) enthalten. Der überwiegende Anteil (118,8 Mio. €) entfällt dabei auf Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen.

Ebenfalls sind in dieser Position Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 14,3 Mio. € (Vorjahr: 21,4 Mio. €) enthalten. Auch hier entfällt der überwiegende Anteil (18,5 Mio. €) auf Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Forderungen. Die Pauschalwertberichtigung versucht dem allgemeinen Ausfallrisiko von Forderungen neben der konkreten Einzelwertberichtigung Rechnung zu tragen und berechnet sich aus einer Vielzahl an Variablen (z. B. Erfahrungswerte des Forderungsausfalls vergangener Jahre, Organisationsform des Gläubigers etc.).

In der Position **Privatrechtliche Forderungen** sind Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (z. B. Mieten für Gebäude, Pachten für Grundstücke oder Verkäufe von Anlagevermögen) sowie Forderungen gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen enthalten.

Die Privatrechtlichen Forderungen enthalten Einzelwertberichtigungen i. H. v. 9,4 Mio. € und Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 0,5 Mio. €, wobei Forderungen gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen nicht pauschalwertberichtigt werden, da diese als gesichert gelten.

Insgesamt sind die Privatrechtlichen Forderungen gegenüber dem Vorjahr um 86,4 Mio. € (40,2 %) gesunken. Dabei fällt der größte Anteil auf die Tilgungen von Aktivdarlehen im Kommunalreferat i. H. v. 66,1 Mio. € sowie die periodengerechte Bezahlung des 4. Quartals der Konzessionsabgabe von 24,2 Mio. € von den SWM im Referat für Arbeit und Wirtschaft. Die weiteren Abweichungen von -3,9 Mio. € sind bedingt durch jährliche Schwankungen.

Die Position **Sonstige Vermögensgegenstände** stellt eine Art Sammelposten für Forderungen dar, die nicht direkt einer anderen Forderungsposition zugeordnet werden können (z. B. Nebenforderungen, geleistete Kautionen).

Sie hat sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 37,9 Mio. € (22,6 %) erhöht. Hierin enthalten ist u. a. der neue Sachverhalt Schuldscheindarlehen – Cashmanagement in der allgemeinen Finanz- und Personalwirtschaft. Diese hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 0,0 € auf 55,0 Mio. € erhöht. Dem gegenüber stehen Verringerungen bei den sonstigen Forderungen von 14,9 Mio. €, weil die Lehrpersonalzuschüsse für 2020 im Vergleich zu 2019 periodengerecht verbucht wurden und damit keine Abgrenzungsbuchungen im Referat für Bildung und Sport nötig gewesen sind. Die weiteren Abweichungen sind bedingt durch jährliche Schwankungen

Die Sonstigen Vermögensgegenstände enthalten Einzelwertberichtigungen im Bereich der Nebenforderungen i. H. v. 57,0 Mio. € sowie Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 7,3 Mio. €.

Die Reduzierung des **Umlaufvermögens Treuhandvermögen (MGS)** gegenüber dem Vorjahr um ca. 6,1 Mio. € (26,9%) resultiert hauptsächlich aus dem Rückgang bei abgerechneten Projekten um 1,7 Mio. € und der Verringerung der sonstigen Vermögensgegenstände um 1,2 Mio. €, darunter die Reduzierung der Forderungen gegen die Treugeberin aus fest zugesagten Mitteln um 0,9 Mio. €. Des Weiteren haben sich die liquiden Mittel, im Wesentlichen die Guthaben bei Kreditinstituten, gegenüber dem Vorjahr um ca. 3,2 Mio. € vermindert.

Liquide Mittel
(Bilanzposition 2.3)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sparguthaben und Bankbestand	915.548.535,58	630.780.340,57
Termineinlagen	14.681.159,04	463.168.416,64
Bargeld / Kassenbestand	3.354.459,63	3.068.998,82
Bank- und Kassenverrechnungskonten	0,00	346.284,06
Summe	933.584.154,25	1.097.364.040,09

Die Position setzt sich aus den Bankgirokonten, Tages- und Festgeldkonten bei Banken sowie den Kassenbeständen zusammen. In der Position sind auch fremde Gelder (Eigenbetriebe) i. H. v. rund 145,0 Mio. € enthalten, die ihre Entsprechung bei den Verbindlichkeiten finden.

Die Position **Sparguthaben und Bankbestand** stellt im Regelfall den Bestand an nicht avisierten Geldeingängen des laufenden Verwaltungsbetriebs zum letzten Bankarbeitstag im Kalenderjahr 2020 dar. Hier kam es in 2020 zu einem Anstieg von 287,8 Mio. € (45,2 %). Trotz eines, aufgrund der Corona-Krise, sehr schwierigen Jahres, mit einem umfassenden Gewerbesteuerückgang und einer Zunahme der Kassenkreditaufnahmen während des Jahres, lagen zum Bilanzstichtag die Sichteinlagen, insbesondere bei der Deutschen Bundesbank, deutlich über dem Vorjahresniveau. Grund hierfür waren die Zahlung von Finanzzuweisungen zum Ausgleichs der kommunalen Gewerbesteuer aus Mitteln des Bundes und des Freistaates Bayern i. H. v. 669,1 Mio. € am 15.12.2020 und die Aufnahme von Investitionskrediten i. H. v. 939,2 Mio. €, davon rund 800,0 Mio. € allein in den Monaten November und Dezember.

Die **Termineinlagen** sanken um 448,5 Mio. € (96,8 %). Aufgrund des coronabedingten Krisenjahres wurden alle fälligen Termingeldeinlagen zur Sicherstellung der Kassenliquidität verwendet.

Insgesamt haben sich die **liquiden Mittel** um 163,8 Mio. € (14,9 %) verringert. Trotz der Finanzzuweisungen zum Ausgleich der kommunalen Gewerbesteuer ausfälle und der hohen Investitionskreditaufnahmen sanken die liquiden Mittel aufgrund der coronabedingten Ausfälle.

Eine Ansammlung liquider Mittel für langfristige Rückstellungen fand statt. Siehe hierzu unter Punkt F 6 „Überblick über die Finanzreserven der Landeshauptstadt München“.

In der Gesamtfinanzrechnung werden zum Stichtag 31.12.2020 Finanzmittel i. H. v. **998.927.684,05 €** ausgewiesen. Der Unterschiedsbetrag zu den liquiden Mitteln der Gesamtbilanz setzt sich wie folgt zusammen:

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Summe Liquide Mittel in der Gesamtbilanz	933.584.154,25	1.097.364.040,09
+ Einlagen bei Banken und Kreditinstituten-Stiftungen	10.343.529,80	13.854.244,65
+ Schuldscheindarlehen-Cashmanagement*	55.000.000,00	0,00
+ Beträge auf weiteren Konten mit Bankcharakter	0,00	0,00
Summe Finanzmittel in der Gesamtfinanzrechnung	998.927.684,05	1.111.218.284,74

* neue Position ab 2020

Aufgrund des Kassenverbundes befinden sich auf städtischen Bankkonten nicht nur Gelder des Hoheitsbereichs, sondern auch Gelder der Stiftungen. Diese besonderen Bankkonten werden nicht den liquiden Mitteln der Hoheitsbilanz, sondern den liquiden Mitteln der Stiftungsbilanzen

zugeordnet. Bei der Ermittlung der Gesamt-Finanzmittel sind diese Bankkonten aber zu berücksichtigen.

Die **Einlagen bei Banken und Kreditinstituten-Stiftungen** verringerten sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,5 Mio. € (25,3 %). Hier waren in 2020 zwei Festgelder (Umlaufvermögen) fällig.

Bei den **Schuldscheindarlehen** kam es zu einer Veränderung von 0,00 € auf 55,0 Mio. €. Im 1. Halbjahr 2020 wurde ein Schuldscheindarlehen für den Kassenverbund erworben. Im Vorjahr war keines im Bestand.

Beträge auf weiteren Konten mit Bankcharakter:

Hier handelt es sich um Schwebeposten, die zum Bilanzstichtag nicht ausgeglichen werden konnten. Bei der Ermittlung der Gesamt-Finanzmittel sind diese Konten aber zu berücksichtigen. Zum Stichtag 31.12.2020 konnten alle Schwebeposten ausgeglichen werden.

3.5 Aktive Rechnungsabgrenzungen

(Bilanzposition 3)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Disagio*	408.091,48	0,00
Aktive Rechnungsabgrenzung – Mietvorauszahlungen	16.751.434,59	17.949.724,65
Aktive Rechnungsabgrenzung Gehälter und Besoldung**	67.817.303,23	58.367.298,97
Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungen	45.385.200,56	40.758.952,92
Summe	130.362.029,86	117.075.976,54

* neue Position ab 2020

** Der Ausweis 2019 war um 7,6 Mio. € zu niedrig. Da das Konto 357900 – Verrechnungskonto HCM Externe fälschlicherweise in den aktiven Rechnungsabgrenzungen anstatt bei den passiven Rechnungsabgrenzung ausgewiesen wurde.

Aktive Rechnungsabgrenzungen dienen einer periodengerechten Erfolgsermittlung. Sie werden für im Voraus geleistete Auszahlungen gebildet, die Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Im Jahr 2020 wurde eine Stadtanleihe emittiert, deren Auszahlungskurs unter 100% lag. Dieser Abschlag vom Nennwert wird mit Auszahlungsdatum als **Disagio** verbucht und zum Jahresabschluss über die Laufzeit der Anleihe hinweg aufwandswirksam aufgelöst.

Bei den Sonstigen aktiven Rechnungsabgrenzungen entfallen 39,7 Mio. € auf Abgrenzungen für soziale Zwecke (Vorjahr: 34,3 Mio. €).

3.6 Rechtlich unselbständige Stiftungen

In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller rechtlich unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite mit 369.671.091,37 € (Vorjahr: 341.757.044,67 €) ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der LHM.

3.7 Kapital

Das Kapital des Hoheitsbereiches errechnet sich als Differenz zwischen den Positionen der Aktiv- und Passivseite der Bilanz. Da die rechtlich unselbständigen Stiftungen in der Bilanz in einer Summe unter der Bilanzposition „6. Unselbständige Stiftungen“ dargestellt werden, ist in dieser

Summe auch der Eigenkapitalanteil der rechtlich unselbständigen Stiftungen enthalten.

Die Bilanzposition Kapital des Hoheitsbereiches setzt sich wie folgt zusammen:

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
1.1 Allgemeine Rücklage	7.223.044.338,44	7.244.915.712,75
1.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.3 Ergebnisrücklage	5.994.886.230,90	6.088.043.430,94
1.4 Verlustvortrag	0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (ohne rechtlich unselbständige Stiftungen)	-101.611.044,36	-113.585.075,30
1.6 Kapital Treuhandvermögen (MGS)	42.009.704,85	90.543.573,45
Summe	13.158.329.229,83	13.309.917.641,84

Nachrichtlich:

Die Bilanzposition Unselbständige Stiftungen enthält das Eigenkapital der rechtlich unselbst. Stiftungen davon Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	330.576.233,46	325.955.784,41
	-902.931,98	6.044.912,07

Veränderungen der Bilanzposition Kapital des Hoheitsbereiches resultieren grundsätzlich aus:

- Korrekturen der Eröffnungsbilanz, die sich in einer Veränderung der Bilanzposition „Allgemeine Rücklage“ (vgl. dazu Kapitel F 3.7.1) und ggf. „Ergebnisrücklage“ niederschlagen.
- dem Jahresergebnis der Ergebnisrechnung, das sich in einer Veränderung der Bilanzposition Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag niederschlägt.
- der Ergebnisverwendung des Jahresüberschusses/Jahresfehlbetrages des Vorjahres, die sich in einer Veränderung der Bilanzposition Ergebnisrücklage bzw. Verlustvortrag niederschlägt.
- dem Ausgleich eines Verlustvortrages. Ein Verlustvortrag muss nach drei Jahren ausgeglichen sein. Ansonsten ist er durch die Allgemeine Rücklage auszugleichen.

Das Jahresergebnis wird in den Jahresüberschuss/-fehlbetrag eingestellt und erst im Folgejahr nach Beschluss des Stadtrates in die Ergebnisrücklage bzw. den Verlustvortrag umgebucht.

3.7.1 Allgemeine Rücklage

Der Wert der Allgemeinen Rücklage ergab sich bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz als Differenz zwischen Aktivseite und Passivseite.

Der Wert der Allgemeinen Rücklage kann sich ändern durch:

- Verrechnung mit einem Verlustvortrag

Ein Verlustvortrag muss nach drei Jahren ausgeglichen sein. Ansonsten ist er durch die Allgemeine Rücklage auszugleichen.

- Korrekturen der Eröffnungsbilanz

Ergibt sich bei der Aufstellung des Jahresabschlusses, dass bei der erstmaligen Bewertung in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten oder Rechnungsabgrenzungsposten nicht oder mit einem zu niedrigen Wert, zu Unrecht oder mit einem zu hohen Wert angesetzt worden sind, so ist in der späteren Bilanz der unterlassene Ansatz nachzuholen oder der Wertansatz zu berichtigen.

Das Ergebnis ist mit der Allgemeinen Rücklage (Eigenkapital) ergebnisneutral zu verrechnen. Die Eröffnungsbilanz gilt dann als geändert. Dies kann letztmals bis im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss vorgenommen werden (§ 93 KommHV-Doppik), es sei denn, der Korrekturbedarf wurde bei einer überörtlichen Prüfung festgestellt, dann kann auch in späteren Jahren noch ergebnisneutral korrigiert werden. Dies ist bei der LHM der Fall, so dass auch im Jahr 2020 ergebnisneutrale Korrekturen der Eröffnungsbilanz erfolgt sind.

- Auflösung der MGS

Durch die Auflösung der MGS wird auch die Bilanzposition Eigenkapital 1.6 Kapital Treuhandvermögen MGS aufgelöst. Für Positionen, die bei der LHM verbleiben, hat dies Auswirkungen auf die Allgemeine Rücklage.

Die Eigenkapitalposition **Allgemeine Rücklage** verringert sich in 2020 insgesamt um -21.871.374,31 €. Dies ist auf Korrekturen der Eröffnungsbilanz i. H. v. -69.655.305,26 € und Buchungen zur Abwicklung der MGS i. H. v. +47.783.930,95 € zurückzuführen.

Folgende Bilanzpositionen der Eröffnungsbilanz wurden korrigiert:

Korrektur betrifft Bilanzposition	Auswirkung auf Bilanzposition (in €)	Allg. Rücklage	Sachverhalt
Sachanlagen	-69.461.774,79	sinkt	Vermögensmehrung durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> • Grundstücke (+572.777,71 €) • Gebäude (+243.200,04 €) • Infrastrukturaufbauten (+2.035,50 €) • Außenanlagen (+12.159,96 €) Vermögensmehrung aufgrund der Nachholung von Nichtaktivierungen von Grundstücken (+179.244,49 €) Vermögensminderung auf Grund der Korrektur von Fehlaktivierungen, Abbildungskorrekturen und Anlagenabgängen aus Vorjahren insgesamt (- 70.471.192,49 €).
Finanzanlagen	-1,13	sinkt	Vermögensminderung durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> • Genossenschaftsanteile (-1,13 €)
Sonderposten	193.529,34	sinkt	Erhöhung der Sonderposten durch nachträgliche Altdatenkorrekturen: <ul style="list-style-type: none"> • Sonderposten aus Sachschenkungen (+960.408,00 €) • Sonderposten aus Beiträgen (+5.052,00 €) Minderung der Sonderposten auf Grund von: <ul style="list-style-type: none"> • Korrektur der Abbildung eines Infrastruktur-

Korrektur betrifft Bilanzposition	Auswirkung auf Bilanzposition (in €)	Allg. Rücklage	Sachverhalt
			zuschusses (-772.146,66 €) Mehring des Sonderposten aus Beiträgen (+216,00 €).

Umschichtung im Eigenkapital durch erfolgsneutrale Erfassung von Grundstücksgeschäften im Zusammenhang mit der Veräußerung und Rückübertragung von Objekten aus dem Treuhandvermögen der MGS an die GWG und MGH:

Korrektur betrifft Bilanzposition	Auswirkung auf Bilanzposition (in €)	Kapital	Sachverhalt
Allgemeine Rücklage	47.783.930,95	steigt	Umschichtung auf Grund von Veräußerungen und Rückübertragungen von Vermögenswerten der MGS (+ 47.783.930,95 €)
Kapital Treuhandvermögen (MGS)	-47.783.930,95	sinkt	Umschichtung auf Grund von Veräußerungen und Rückübertragungen von Vermögenswerten der MGS (- 47.783.930,95 €)

3.7.2 Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Unter dieser Position sind Zuwendungen auszuweisen, die nicht zur Entlastung von Bürger*innen dienen sollen und die nicht ertragswirksam aufgelöst werden. Derartige Rücklagen existieren bei der LHM derzeit nicht.

Daher weist die Bilanzposition den Wert Null aus.

3.7.3 Ergebnismrücklage

Die Ergebnismrücklage kann sich verändern durch:

- Umbuchung der Bilanzposition Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag in die Ergebnismrücklage
- Korrekturen der Eröffnungsbilanz, die bereits ergebnismwirksame Auswirkungen auf Folgejahre hatten (z. B. Abschreibung eines Anlagegutes, das nicht hätte aktiviert werden dürfen)

Die **Ergebnismrücklage** verringert sich in 2020 um 93.157.200,04 € (1,5 %).

Diese Reduzierung resultiert zum einen aus der Umbuchung des Jahresfehlbetrages 2019 i. H. v. -113.585.075,30 € und zum anderen durch Korrekturen der Eröffnungsbilanz i. H. v. 20.427.875,26 €, die bereits Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung von Folgejahren hatten.

Die Veränderung der Ergebnismrücklage aufgrund von Korrekturen der Eröffnungsbilanz (20,4 Mio. €) ist zurückzuführen auf die Korrektur von Anlagevermögen und Sonderposten.

3.7.4 Verlustvortrag

Ein Verlust muss vorgetragen werden, wenn er nicht mit der Bilanzposition Jahresüberschuss verrechnet werden kann. Die Position weist in 2020 den Wert Null aus, weil die Ergebnisrechnungen der Vorjahre ein positives Jahresergebnis ausgewiesen hatten und insofern kein

Verlustvortrag vorzunehmen war.

3.7.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Die Bilanzposition **Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag** ergibt sich aus dem Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung abzüglich des Jahresergebnisses der rechtlich unselbständigen Stiftungen.

Gesamtergebnisrechnung

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Jahresergebnis aus Gesamtergebnisrechnung	-102.513.976,34	-107.540.163,23
Abzüglich Jahresergebnis rechtlich unselbständige Stiftungen	-902.931,98	6.044.912,07
Bilanzposition 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ohne rechtlich unselbständige Stiftungen)	-101.611.044,36	-113.585.075,30

Das Jahresergebnis der rechtlich unselbständigen Stiftungen fließt in die Bilanzposition „Unselbständige Stiftungen“ ein, da die Passivseite aller unselbständigen Stiftungen in einer Gesamtsumme in der Bilanz dargestellt wird. Im Gegensatz dazu enthalten die Einzelpositionen der Gesamtergebnisrechnung jeweils auch die Werte der unselbständigen Stiftungen.

Daher unterscheidet sich das Jahresergebnis der Gesamtergebnisrechnung von der Bilanzposition 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag um das Ergebnis der rechtlich unselbständigen Stiftungen.

Das Jahresergebnis 2020 ohne Stiftungen fällt im Vergleich zum Jahr 2019 um 12,0 Mio. € höher aus. Das entspricht im Vergleich zum Vorjahr einer prozentualen Veränderung von 10,5 %. Dies ist bedingt durch die positivere Entwicklung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit, das sich um 88,3 Mio. € (31,7 %) reduzierte. Ergänzend ist ein Rückgang im Finanzergebnis um 76,5 Mio. € (46,2 %) zu berücksichtigen.

3.7.6 Kapital Treuhandvermögen (MGS)

Die Position **Kapital Treuhandvermögen (MGS)**, setzt sich aus der Kapitalrücklage und der Ergebnissrücklage zusammen. Sie hat sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 48,5 Mio. € (53,6 %) verringert.

Die Kapitalrücklage wurde aus dem Übertragungswert der von der Treugeberin vor dem 31.12.1995 in das Treuhandvermögen unentgeltlich übertragenen Grundstücke und Gebäude gebildet. Zum 31.12.2020 wurden kumulierte und vorwiegend aus Rückübertragungen resultierenden Verluste der Gewinnrücklage i. H. v. 29,6 Mio. € durch Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen, wodurch diese einen Wert i. H. v. 40,9 Mio. € ausweist (Vorjahr: 70,5 Mio. €).

Die Ergebnissrücklage berücksichtigt die bis zum 31.12.2020 ausgewiesenen Sanierungsförder- und Treuhandmittel, kumulierte Betriebseinnahmen, das Jahresergebnis des Geschäftsjahres sowie den Ausgleich von aus Rückübertragungen resultierenden Verlusten durch Entnahme aus der Kapitalrücklage. Die Ergebnissrücklage wurde im Berichtsjahr aufgelöst und hat sich um 19,0 Mio. € vermindert. Die Veränderung ist auf die ausgeglichenen Verlustvorträge i. H. v. 29,6 Mio. €, den im Geschäftsjahr erwirtschafteten Jahresüberschuss i. H. v. 0,6 Mio. €, die erfolgsneutrale Erfassung von Grundstücksgeschäften in Zusammenhang mit der Rückübertragung und Veräußerung von Objekten aus dem Treuhandvermögen i. H. v. 47,8 Mio. € sowie auf die Verminderung durch weitere Rückzahlung von Barmitteln i. H. v. 1,4 Mio. € zurückzuführen.

Der in der städtischen Bilanz ausgewiesene Wert berücksichtigt dabei aber auch, dass sich das

Kapital des Treuhandvermögens MGS aufgrund Konsolidierungen innerhalb der gesamtstädtischen Bilanz höher darstellt, als es in der unter Punkt F 7.16 **Vergebenes Treuhandvermögen MGS** abgebildeten Treuhandbilanz der MGS ausgewiesen wird. Grund dafür sind notwendige Konsolidierungsbuchungen von Geschäftsvorgängen zwischen städtischen Referaten und dem Treuhandvermögen. Dies sind zum einen die Zinserträge aus den intern von der LHM an das Treuhandvermögen ausgereichten Förderdarlehen, die ebenfalls konsolidiert werden (siehe F 3.10 Verbindlichkeiten), da sie in der gesamtstädtischen Bilanz nicht abgebildet werden dürfen. Die Konsolidierung der Zinserträge bei der LHM bzw. Zinsaufwendungen im MGS-Treuhandvermögen, die seit 2014 durchgeführt wird, führt zum 31.12.2020 zu einer erhöhten Ergebnismrücklage um insgesamt 0,3 Mio. €. Außerdem erfolgten für das Geschäftsjahr 2020 weitere Konsolidierungen innerhalb der LHM für die interne Grundsteuer und Straßenreinigungsgebühren, die für Objekte angefallen ist, die sich im Treuhandvermögen MGS befinden und an das Treuhandvermögen MGS verrechnet wurden. Ebenso mussten auch die Mietaufwendungen, die das Kulturreferat für ein Objekt im Treuhandvermögen geleistet hat, mit den Mieterträgen, d. h. der Ergebnismrücklage, konsolidiert werden. Insgesamt wird deshalb aufgrund dieser Konsolidierungssachverhalte in der gesamtstädtischen Bilanz ein um 1,1 Mio. € (Vorjahr: 1,0 Mio. € höheres Kapital für das Treuhandvermögen MGS ausgewiesen.

3.8 Sonderposten

(Bilanzposition 2)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.702.738.840,71	2.193.377.883,14
Investitionszuwendungen	1.783.064.440,59	1.315.110.989,74
Sachschenkungen	768.163.441,62	744.226.076,36
Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)	116.653.229,52	97.772.413,34
Stellplatzablöse	26.905.475,24	28.308.627,37
Sonderposten aus der Finanzierung Aktivdarlehen	151.200,00	320.454,59
Ökokonto	7.801.053,74	7.639.321,74
2.2 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	94.315.433,67	92.261.821,20
Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	94.315.433,67	92.261.821,20
2.3 Sonstige Sonderposten	366.909.797,05	327.604.211,47
Ablösung von Stellplatzverpflichtung	174.113.963,42	158.912.234,85
Geldleistungen aus SoBoN	192.795.833,63	168.691.976,62
2.4 Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich (Friedhofsverwaltung und Straßenreinigung)	51.680,54	5.580.300,23
Gesamtsumme	3.164.015.751,97	2.618.824.216,04

Der Sonderposten **Investitionszuwendungen** beinhaltet erhaltene Geldleistungen, die im Wesentlichen für die Finanzierung von vergebenen Investitionszuwendungen (z. B. Baukostenzuwendungen für Kindertagesstätteneinrichtungen und den Wohnungsbau, Zuwendungen für Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Städtebauförderprogramm wohngrün.de, Zuwendungen für die Erstausrüstung von Kindertagesstätteneinrichtungen), Baumaßnahmen (z. B. Grünanlagen, Tunnel inkl. Betriebstechnik, Lärmschutzwände, Stadtteilzentren, Jugendfreizeitstätten, Schulen, Bildungscampus und Sportpark Freiam, Kindertagesstätteneinrichtungen, Feuerwachen) und für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (z. B. Feuerwehrfahrzeuge, Ausstattung von Schulen, Kindertagesstätteneinrichtungen, Mensen und Horte, Kunstwerke wie z. B. Mae West) verwendet wurden.

Der Anstieg der Position **Investitionszuwendungen** um rund 468 Mio. € ist im Wesentlichen auf einen neuen Geschäftsprozess zurückzuführen, der erstmals im Jahresabschluss 2020 umgesetzt wird. Erhält die LHM Investitionszuwendungen für Anlagen im Bau, sind diese zunächst in der Bilanz unter den Verbindlichkeiten auszuweisen. Lt. Bewertungsrichtlinie Bayern ist bei Inbetriebnahme der Anlage im Bau eine Umbuchung der Zuwendungen in den Sonderposten vorzunehmen. Eine Auflösung der Zuwendungen darf jedoch erst erfolgen, wenn diesen auch eine entsprechende Abschreibung gegenübersteht - also mit der Abrechnung der Anlage im Bau begonnen wurde. Diese gesetzliche Vorgabe kann durch die Einführung von zwei neuen Sachkonten, auf denen im Rahmen des Jahresabschlusses eine Bereinigungsbuchung (Verbindlichkeit an Sonderposten) durchgeführt wird, für das Geschäftsjahr 2020 erstmalig vollumfänglich erfüllt werden. Die erstmalige Buchung im Rahmen des neuen Prozesses entspricht in ihrer Höhe dem bisher als „Passivierungsstau“ für Investitionszuwendungen ausgewiesenen Betrag von 338.584.549,68 € zum 31.12.2020.

Unabhängig vom Ausweis des Bestandes unter der korrekten Bilanzposition Sonderposten können die Investitionsförderungen, die die LHM für Anlagen im Bau erhält, erst nach der Abrechnung der Anlage im Bau der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgerechnet und verzinst werden. Die Bilanzposition Sonderposten wird somit um die nicht vorgenommenen Auflösungen zu hoch, die Ergebnisrechnung in Bezug auf die Position **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** dagegen zu gering ausgewiesen.

Der Sonderposten **Sachschenkungen** enthält die unentgeltlich der LHM überlassenen Anlagegüter.

Gem. Beschluss über **Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)** werden Grundstückseigentümer*innen (Planungsbegünstigte) an den Kosten von städtebaulichen Planungen beteiligt, da ihnen auch primär die Vorteile in Form von planungsbedingten Grundstückswertsteigerungen zufließen. Die Bodenwertsteigerung errechnet sich aus der Differenz des Grundstückswertes vor und nach der Überplanung. Grundsätzlich soll mindestens ein Drittel der durch die Überplanung erzielten Bodenwertsteigerung bei den Eigentümer*innen verbleiben. Die Beteiligung der Planungsbegünstigten an den Kosten kann in verschiedenen Formen, z. B. durch Flächenabtretungen für im Planungsgebiet vorgesehene Erschließungsanlagen, Geldleistungen, Übernahme der Herstellungskosten für Erschließungsanlagen und soziale Infrastruktur u. a. erfolgen.

Die erhaltenen und noch nicht verwendeten Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung werden unter der Position **Sonstige Sonderposten / Geldleistungen aus SoBoN** ausgewiesen.

Die Abbildung der Sachleistungen bzw. die Verwendung der Gelder für einen konkreten Vermögensgegenstand erfolgt im Sonderposten Sozialgerechte Bodennutzung (Umbuchung aus den sonstigen Sonderposten zu den **Sonderposten aus Zuwendungen, Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)**).

Die Veränderung der Position **Sonderposten aus Zuwendungen, Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)** gegenüber dem Vorjahr (+18,9 Mio. €) beruht auf Sachleistungen in Form von unentgeltlichen Immobilienzugängen und auf die Verwendung, d. h. Zuordnung von Geldleistungen zu einem Vermögensgegenstand.

Geldleistungen im Rahmen der SoBoN, die die LHM für Anlagen im Bau verwendet, können erst nach Abrechnung der Anlagen im Bau der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgeschrieben und verzinst werden.

Korrespondierend zum Aktivierungsstau der Anlagen im Bau existiert ebenfalls ein Passivierungsstau in Bezug auf die Sonderposten SoBoN. Zum 31.12.2020 beträgt dieser 38.844.099,04 €. Da Geldleistungen aus SoBoN bereits mit der Vereinnahmung als Sonderposten ausgewiesen werden, erfolgt die Darstellung zwar korrekt unter der Bilanzposition Sonderposten, jedoch unter Position **Geldleistungen aus SoBoN** statt unter Position **Sozialgerechte Bodennutzung (SoBoN)**. Die Bilanzposition Sonderposten wird zudem um die nicht vorgenommenen Auflösungen zu hoch, die Bilanzposition **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** dagegen zu gering ausgewiesen.

Bei dem Sonderposten aus der **Finanzierung von Aktivdarlehen** handelt es sich um ein vergebenes Darlehen, das aus Mitteln der Stellplatzrücklage finanziert wurde. In 2020 erfolgte eine außerplanmäßige Tilgung i. H. v. 169.254,59 €. Der Betrag wurde anschließend der Stellplatzrücklage zugeführt.

Gem. Bundesnaturschutzgesetz dürfen Naturhaushalt und Landschaftsbild durch Baumaßnahmen möglichst wenig beeinträchtigt werden. Falls sich dennoch Beeinträchtigungen nicht vermeiden lassen, müssen Flächen für den Ausgleich bereit gestellt werden. Dabei gelingt es nicht immer, die notwendigen Ausgleichsflächen sinnvoll im direkten Kontext zum Eingriff zu situieren. Gem. eines Grundsatzbeschlusses von 2001 wurde daher ein sog. **Ökokonto** errichtet, in dem Flächen landschaftlich-naturschutzfachlich aufgewertet und entsprechend dem Arten- und Biotopschutzprogramm der LHM als wichtiger Biotopverbundkomplex entwickelt werden. Ziel dabei ist, die Qualität dieser Erholungslandschaft mit ihrem charakteristischen Landschaftsbild zu stärken. Die Flächen eines Ökokontos befinden sich grundsätzlich im Eigentum der Stadt. Nimmt ein/e Planungsbegünstigte/r ein Ökokonto in Anspruch, zahlt sie / er der Stadt den für dieses Ökokonto aktuell geltenden Kostenbeitrag in Abhängigkeit des von ihr / ihm benötigten Flächenbedarfs. Diese Einnahmen sollen die Ausgaben im Rahmen des Ökokontos decken.

Hinweis:

Da die derzeitige Abbildung des Geschäftsprozesses "Ökokonto" im Rechnungswesen der LHM nicht den Vorgaben der KommHV-Doppik entspricht, soll in Abstimmung mit dem Revisionsamt eine Neukonzeption vorgenommen werden.

Der Sonderposten **Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge** enthält die von Seiten der Grundstückseigentümer*innen zu entrichtende Kommunalabgabe, mit der die LHM die Erschließung eines Grundstücks, insbesondere eines Baugrundstückes, finanziert. Erschließung meint dabei die Herstellung der Nutzungsmöglichkeiten von Grundstücken durch Anschluss an Ver- und Entsorgungsnetze wie Elektrizität, Gas, öffentliche Wasserversorgung und Kanalisation (technische Erschließung) sowie den Anschluss an das Wegenetz (verkehrsmäßige Erschließung). Der Erschließungsbeitrag wird als Kostenersatz für die Herstellung von Teilanlagen einer Straße wie die Fahrbahn, Mischflächen, Gehwege, Straßenbeleuchtung, Straßenentwässerung, Parkflächen, Radwege, Verkehrsgrün sowie die Kosten für den Erwerb des Straßenlandes von den Gemeinden gefordert.

Erschließungsbeiträge, die die LHM für Anlagen im Bau erhält, können erst nach der Abrechnung der Anlagen im Bau der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgeschrieben und verzinst werden. Korrespondierend zum Aktivierungsstau der Anlagen im Bau existiert ebenfalls ein Passivierungs-

stau in Bezug auf die Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen. Zum 31.12.2020 beträgt dieser 8.590.908,48 €. Durch den vorliegenden Abrechnungsstau wird die Bilanzposition **Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten** ohne Berücksichtigung der Auflösungen um 8.590.908,48 € zu niedrig, die Bilanzposition **Sonstige Verbindlichkeiten** um denselben Betrag zu hoch ausgewiesen. Zudem wird um die nicht vorgenommenen Auflösungen die Bilanzposition **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** zu gering dargestellt.

Die Verpflichtung zum Bau oder zum Kauf von Stellplätzen kann unter bestimmten Voraussetzungen durch eine Zahlung an die Stadt abgelöst werden. Die Stadt wiederum ist verpflichtet, die erhaltenen Beträge für bestimmte Vorhaben innerhalb der Stadt oder in den Umlandgemeinden zu verwenden. Hierunter zählen u. a. eine erweiterte Verwendung für Parkeinrichtungen und für sonstige Maßnahmen zur Entlastung von ruhendem Verkehr (z. B. Bau von Garagen, Instandhaltung von Stellplätzen, usw.) einschließlich investiver Maßnahmen für den ÖPNV (weitreichendere Ausgabeverwendungsmöglichkeiten, z. B. P+R- / B+R-Anlagen an S-Bahnhöfen). Der Geldzugang wird unter der Position **Sonstige Sonderposten / Ablösung von Stellplatzverpflichtung** verbucht.

Die Verwendung der Stellplatzablöse führt zu einer Umbuchung aus den **Sonstigen Sonderposten** zu den **Sonderposten aus Zuwendungen, Stellplatzablöse**.

Stellplatzablösemittel, die die LHM für Anlagen im Bau erhält, können erst nach der Abrechnung der fertigen Anlage zugeordnet und damit abgeschrieben und verzinst werden. Zum 31.12.2020 existiert ein Passivierungsstau in Bezug auf Sonderposten aus Stellplatzablösemitteln i. H. v. 10.764.755,05 €.

Die Bilanzposition Sonderposten wird zudem um die nicht vorgenommenen Auflösungen zu hoch, die Bilanzposition **Erträge aus Auflösung von Sonderposten** dagegen zu gering ausgewiesen.

Der **Sonderposten aus dem Gebührenaussgleich** enthält ausschließlich die Überzahlungen der Gebührenschuldner. Negative Bestände (d. h. Unterdeckungen) dürfen lt. KommHV-Doppik nicht in der Bilanz ausgewiesen werden. Bei längerfristigen Unterdeckungen werden von der LHM entsprechende Gegenmaßnahmen erforderlich.

Bei den jeweils zum Jahresabschluss von den Referaten gemeldeten Werten (aufgeteilt nach Zinsen und Sonderpostenentnahme bzw. -zuführung) handelt es sich um vorläufige Werte für das Berichtsjahr und die Korrekturen des Vorjahres. Die endgültigen Werte können erst nach Erstellung des Jahresabschlusses und nach Erstellung einer Kosten- und Leistungsrechnung im Rahmen einer endgültigen Kalkulation berechnet werden. Dies bedeutet, dass die vorläufigen Werte immer erst zum nächsten Jahresabschluss korrigiert werden können.

Jedes Jahr werden somit immer vier Buchungen durchgeführt:

- geplante Bestandsveränderung für das Berichtsjahr
- geplante Zinsen für das Berichtsjahr
- Korrektur der Bestandsveränderung des Vorjahres
- Korrektur der Zinsen des Vorjahres

Im Folgenden werden die für das Vorjahr 2019 korrigierten Werte (getrennt nach Bestands- und Zinsveränderung) sowie die für das Berichtsjahr 2020 geplanten Werte (getrennt nach Bestands- und Zinsveränderung) dargestellt.

Sonderposten	Korrektur der Vorjahreswerte (2019)		vorläufige Werte für Berichtsjahr (2020)	
	Bestandsveränderung	Zinsveränderung	Bestandsveränderung	Zinsveränderung
Friedhofsverwaltung	-116.018,19	-1.595,26	-5.462.686,78	51.680,54
Straßenreinigung	118.873,08	3.183,76	-120.947,69	-1.109,15

Der aktuelle Bestand des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich beträgt somit in 2020:

bei der Friedhofsverwaltung:	51.680,54 €
bei der Straßenreinigung:	- 40.282,33 €

Da negative Bestände (d. h. Unterdeckungen) lt. KommHV-Doppik nicht in der Bilanz ausgewiesen werden dürfen, beträgt der Sonderposten bei der Straßenreinigung 0 €.

3.9 Rückstellungen

(Bilanzposition 3)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
1. Personalwirtschaftliche Rückstellungen	6.437.158.906,90	6.354.308.735,96
1.1 Pensionsrückstellungen	5.426.865.922,87	5.379.832.440,25
1.2 Beihilferückstellungen	980.688.775,56	942.229.993,04
1.3 Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	29.604.208,47	32.246.302,67
2. Umweltrückstellungen	551.812,89	551.812,89
3. Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	477.961.352,69	439.019.100,55
4.1 Finanzausgleichsrückstellungen	180.282.976,00	176.635.809,00
4.2 Steuerrückstellungen	297.678.376,69	262.383.291,55
5. Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	5.162.430,79	5.636.717,97
6. Sonstige Rückstellungen	478.989.836,82	509.365.279,64
7. Sonstige Rückstellungen – Treuhandvermögen	639.657,87	1.116.636,44
Summe	7.400.463.997,96	7.309.998.283,45

Wie bereits in den vergangenen Jahren stand die Stadtkämmerei auch 2020 wieder in engem Kontakt mit den städtischen Referaten in allen Fragen rund um das Thema Rückstellungen mit dem Ziel, die Qualität des Jahresabschlusses in diesem Punkt weiter zu verbessern.

Die Berechnung der **Pensions- und Beihilferückstellungen** unterliegt gesetzlich festgeschriebenen Regeln (ESTG, HGB). Die persönlichen Lebensverhältnisse der städtischen Beamt*innen haben Einfluss auf die Auflösung oder Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen.

Die **Pensionsrückstellungen** i. H. v. 5.426,9 Mio. € erhöhten sich im Jahr 2020 um rund 47,0 Mio. € (0,9 %)

Die Steigerung im Bestand der **Beihilferückstellungen** von 2019 auf 2020 beträgt rund 38,5 Mio. € (4,1 %).

Alternative Bewertung gemäß Stadtratsantrag:

Entsprechend dem Stadtratsantrag „Pensionsrückstellungen realistisch berechnen“ (Antrag Nr. 20-26 / A 00906) der Herrn StR Leo Agerer, Herrn StR Hans Hammer und Herrn StR Jens Luther vom 18.12.2020 wurden die Pensionsrückstellungen für den Gemeindehaushalt der LHM zum Bilanzstichtag 31.12.2020, alternativ zum vorgeschriebenen Zinssatz i. H. v. 6 %, zusätzlich mit einem Rechnungszins von 1,6 % bewertet. Der Zinssatz von 1,6 % entspricht dem Zinssatz nach HGB (BilMoG), Laufzeit 15 Jahre, 7-Jahresdurchschnitt. Im Ergebnis würde sich der Bestand der Pensions- und Beihilferückstellungen zum Stichtag 31.12.2020 von 6,4 Milliarden € um 4,5 Milliarden € auf 10,9 Milliarden € erhöhen.

Die **Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches** ging um 2,6 Mio. € von 32,2 Mio. € auf 29,6 Mio. € (8,2 %) zurück. Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass sich 2020 mehr Personen in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befanden und dadurch die Inanspruchnahme der Rückstellung stieg.

Die **Umweltrückstellungen** betragen unverändert 551,8 Tsd. €.

Die **Rückstellungen für Instandhaltungen** haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert und betragen weiterhin 0,00 €.

Die **Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Finanzausgleichsverpflichtungen** sind von 176,6 Mio. € auf 180,3 Mio. € gestiegen (2,1 %).

Die **Rückstellungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen** sind von 262,4 Mio. € auf 297,7 Mio. € angestiegen (13,5 %). Im Wesentlichen ergibt sich die Veränderung von 35,3 Mio. € aus der Bildung von Rückstellungen für Einsprüche gegen ergangene Steuerbescheide nebst darauf entfallende Zinsen i. H. v. 78,7 Mio. €. Es wurden im Geschäftsjahr 2020 17,8 Mio. € in Anspruch genommen und 25,4 Mio. € konnten aufgelöst werden.

Die Position **Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren** ist um 474,3 Tsd. € (8,4 %) gefallen. Die Höhe der Rückstellungen für anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren spiegelt die immanenten Prozessrisiken aus Sicht der städtischen Rechtsabteilungen wider. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährverträgen bestehen nicht.

Die Position der **Sonstige Rückstellungen** verringerte sich in 2020 um rund 30,4 Mio. € (6,0%). Hauptgrund hierfür sind die gesunkenen Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten i. H. v. 58,0 Mio. € sowie den gestiegenen Urlaubsrückstellungen von ca. 22,3 Mio. €. Hinzu kommend sind die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen um 5,3 Mio. € höher ausgefallen.

Die Position **Sonstige Rückstellungen – Treuhandvermögen (MGS)** beinhaltet die von der MGS gemeldeten Bilanzwerte aus deren Treuhandbilanz. Hier kam es zu einer Veränderung i. H. v. -0,5 Mio. € (-42,7 %).

3.10 Verbindlichkeiten

(Bilanzposition 4)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
1. Anleihen	120.967.684,27	979.649,83
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.422.126.885,11	633.794.985,92
2.1 gegenüber Bund	0,00	0,00
2.2 gegenüber Land *	0,00	0,00
2.3 gegenüber Kreditmarkt	1.422.126.885,11	633.794.985,92
3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	220.081,80	308.900,13
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78.850.599,21	316.110.723,90
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	24.571.433,87	20.314.884,39
5.1 Vom öffentlichen Bereich	24.160.506,36	20.273.635,01
5.2 Vom privaten Bereich	410.927,51	41.249,38
6. Sonstige Verbindlichkeiten	955.310.163,55	1.254.834.450,28
6.1 Vom Bund und Land – aus Förderung	65.648.097,87	482.313.876,86
6.2 Vom sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	601.538.984,16	502.843.659,34
6.3 Verbindlichkeiten gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen	288.123.081,52	269.676.914,08
7. Besondere Verbindlichkeiten - Treuhandvermögen	13.808.674,77	37.111.307,69
Summe	2.615.855.522,58	2.263.454.902,14

Die Position der **Anleihen** hat sich in diesem Jahr um 120,0 Mio. € (12.248,1 %) erhöht. Im Jahr 2020 wurde eine neue Stadtanleihe i. H. v. 120,0 Mio. € mit einer Laufzeit bis November 2031 emittiert. Zu Grunde liegt hier die Umschuldung bestehender Darlehen.

Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen – gegenüber Kreditmarkt** stiegen 2020 um 788,3 Mio. € (124,4 %).

Die Gliederung der Verbindlichkeiten richtet sich nach der Bereichsabgrenzung gem. den Vorschriften über die kommunale Haushaltssystematik nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (VVKommHSyst-Doppik). Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen können gemäß Haushaltsmuster zur KommHV-Doppik (Stand 01.12.2011) gegenüber dem Bund, dem Land und dem Kreditmarkt bestehen.

Kreditgeber sind entsprechend der neuen Bereichseinteilung im Zahlungsverkehr derzeit ausschließlich den öffentlichen Kreditinstituten und Geschäftsbanken zuzuordnen.

Für den Gemeindehaushalt wurden im Jahr 2020 Kredite i. H. v. 905,2 Mio. € neu aufgenommen und 34,0 Mio. € Förderdarlehen valuiert, die bereits die Kreditermächtigung des letzten Jahres belasteten. Außerdem wurden auch dieses Jahr 238,8 Mio. € Förderdarlehen beantragt, die zum 31.12.2020 noch nicht abgerufen und valuiert waren. Die verbleibende Kreditermächtigung von 166,2 Mio. € wurde ins Jahr 2021 übertragen. Das Umschuldungsvolumen betrug 243,0 Mio. €. Die Tilgung lag bei 30,9 Mio. € im Jahr 2020.

Für weiterreichende Informationen wird auf den Schuldenbericht der LHM verwiesen.

Bei den **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**, handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Leibrenten, die 2012 im Rahmen einer Erbschaftsvereinbarung mit der Erbgemeinschaft mit einem Barwert i.H.v. insgesamt 311,2 T€ aufgenommen wurden. Nach Durchführung der erforderlichen Barwertanpassungen ergibt sich zum 31.12.2020 eine Leibrentenverbindlichkeit i.H.v. 220,1 T€.

Die Position **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** hat sich um 237,3 Mio. € (75,1 %) gegenüber dem Vorjahr verringert. Geschuldet ist diese Veränderung u. a. dem Begleichen der Verbindlichkeit aus dem Kauf des technischen Rathauses i. H. v. 79,8 Mio. € und der Auszahlung zur Gründung der neuen Stiftung Rettungsdienst der Münchner Feuerwehr i. H. v. 3,4 Mio. € aus dem Vorjahr. Daneben haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber inländischen Lieferanten insbesondere bei den investiven Baumaßnahmen um ca. 12,2 Mio. € im Referat für Bildung und Sport reduziert. Darüber hinaus kam es zu weniger Grundstücksverkäufen, bei denen die Zahlungen vor Nutzen- und Lastenwechsel erfolgten (141,8 Mio. €). Die übrigen Veränderungen bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind auf normale Stichtagsschwankungen zurückzuführen.

Die Erhöhung bei den **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** von 4,3 Mio. € (21,0 %) hat sich auf Grund von Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit ergeben. Die Fallzahlen und damit die Summe der Kosten der Unterkunft nach SGB II sind in 2020 coronabedingt deutlich angestiegen.

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten** haben sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um 299,5 Mio. € (23,9 %) verringert.

Bei den **Sonstigen Verbindlichkeiten von Bund und Land – aus Förderung** war ein Rückgang von 416,7 Mio. € (86,4 %) zu verzeichnen. Der Grund dafür ist im Wesentlichen auf einen neuen Geschäftsprozess zurückzuführen, der erstmals im Jahresabschluss 2020 umgesetzt wurde (siehe Ausführungen zum Sonderposten). Durch die erstmalige Buchung im Rahmen des neuen Prozesses verringert sich der ausgewiesene Betrag um 338,6 Mio. € zum 31.12.2020. Hinzu kommen die geringeren Zuwendungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau) sowie verstärkte Zuordnung der Zuwendungen auf Anlagen, die zu einer weiteren Reduzierung um 77,1 Mio. € führen.

Die Position **Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich** erhöhte sich gegenüber 2019 um 98,7 Mio. € (19,6 %). Sie setzt sich aus einer Reihe von einzelnen Sachverhalten zusammen, wie zum Beispiel nicht ausbezahlte Corona Soforthilfen im Referat für Arbeit und Wirtschaft i. H. v. 35,4 Mio. €, nicht zugeordnete PSCD-Zahlungseingänge i. H. v. 37,1 Mio. €, Abgrenzungen im IT-Referat für Fachanwendungen der Referate i. H. v. 12,8 Mio. €, durchlaufende Gelder gemeindefremd für Statuswechsler*innen im Sozialreferat i. H. v. 7,6 Mio. € sowie Schadenersatzansprüche Dritter gegen die LHM i. H. v. 4,1 Mio. €. Die übrigen Veränderungen bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich sind auf normale Stichtagsschwankungen zurückzuführen.

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 18,5 Mio. € (6,8 %) verringert.

Die Position **Besondere Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen (MGS)** beinhaltet die von der MGS gemeldeten Bilanzwerte aus deren Treuhandbilanz. Die Verbindlichkeiten haben sich in 2020 gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 23,3 Mio. € (62,8 %) verringert. In erster Linie ist dies auf die Übertragung von Darlehen an die GWG und die MGH im Zuge des Übergangs von Immobilien und auf planmäßige Tilgungen im Geschäftsjahr i. H. v. 18,6 Mio. € und den Rückgang bei den erhaltenen Anzahlungen begründet. Die Anzahlungen gingen gegenüber dem Vorjahr um ca. 4,7 Mio. € auf 3,0 Mio. € zurück. Darin enthalten sind auch erhaltene und noch nicht verrechnete Mittelzuweisungen von der LHM i. H. v. 1,8 Mio. € (Vorjahr: 4,7 Mio. €).

Die in der städtischen Bilanz ausgewiesenen Werte berücksichtigen dabei, dass die Restschuldenstände der intern von der LHM an das Treuhandvermögen ausgereichten Förderdarlehen darin nicht mehr enthalten sind, weil interne Vorgänge in der gesamtstädtischen Bilanz grundsätzlich nicht mehr dargestellt werden dürfen und deshalb innerhalb des Hoheitsbereichs konsolidiert wurden. Das bedeutet, dass die Werte an Verbindlichkeiten der unter Punkt F 7.16 **Vergebenes Treuhandvermögen MGS** abgebildeten Treuhandbilanz der MGS von den in der gesamt-städtischen Bilanz dargestellten **Besonderen Verbindlichkeiten - THV** abweichen. Sie werden für das Geschäftsjahr 2020 in der städtischen Bilanz um 2,8 Mio. € (Restschuldenstand Aktivdarlehen zum 31.12.2020 i. H. v. 2.739.340,49 € und Rechnungsabgrenzung für 2020 über 3.401,20 €) niedriger ausgewiesen. Korrespondierend haben sich im Zuge der Konsolidierung in der gesamtstädtischen Bilanz auch die Ausleihungen (Aktivdarlehen) sowie die sonstigen Forderungen (aus Rechnungsabgrenzung 2020) um diesen Wert entsprechend reduziert.

3.11 Passive Rechnungsabgrenzungen

(Bilanzposition 5)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Agio*	3.325.675,57	0,00
Miet- und Pachtaufrechnung	2.644.671,55	2.779.416,07
Belegungsrechte	625.197,82	675.377,38
Erbbaurechte	19.408.176,49	19.701.530,59
Friedhofsgebühren	53.286.088,01	50.625.409,42
Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungen**	29.633.789,26	8.690.803,32
Summe	108.923.598,70	82.472.536,78

*neue Position ab 2020

** Der Ausweis 2019 war um 7,6 Mio. € zu niedrig. Da das Konto 357900 – Verrechnungskonto HCM Externe fälschlicherweise in den aktiven Rechnungsabgrenzungen anstatt bei den passiven Rechnungsabgrenzung ausgewiesen wurde.

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen der periodengerechten Erfolgsermittlung. Sie werden für im Voraus erhaltene Einnahmen gebildet, die Erträge für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Im Jahr 2020 wurden drei Darlehen aufgenommen, deren Auszahlungskurs über 100% lag. Dieser Aufschlag zum Nennwert wird mit Auszahlungsdatum als **Agio** verbucht und zum Jahresabschluss über die jeweilige Laufzeit des Darlehens ertragswirksam aufgelöst.

Bei der **Miet- und Pachtaufrechnung** handelt es sich um von Mietern geleistete Zahlungen für städtische Investitionsvorhaben. In Höhe der geleisteten Beträge verringern sich die zukünftigen Miet- bzw. Pachtzahlungen an die LHM. Die Position reduzierte sich um 134,7 Tsd. € (4,9 %).

Im Falle der **Belegungsrechte** leisteten die Stadtwerke München GmbH eine Zahlung an die LHM und sicherten sich Belegungsrechte für Kindertagesstättenplätze für einen Zeitraum von 30 Jahren. Des Weiteren werden hier die Belegungsrechte der Stadtsparkasse München über 6 Belegungsplätze (Hort, Tagesheim oder Kooperationseinrichtung) ausgewiesen. Die Laufzeit des Vertrages beträgt 13 Jahre und endet mit dem Tageseinrichtungsjahr 2026/2027. Die Position reduzierte sich um 50,2 Tsd. € (7,4 %).

Rechnungsabgrenzungsposten für **Erbbaurechte** bestehen für im Erbbaurecht vergebene Grundstücke. Die Position reduzierte sich um 293,4 Tsd. € (1,5 %).

Der dafür vom Erbbauberechtigten im Voraus geleistete kapitalisierte Erbbauzins wurde entsprechend abgegrenzt.

Der Rechnungsabgrenzungsposten **Friedhofsgebühren** besteht für im Voraus erhaltene Friedhofs- bzw. Grabnutzungsgebühren. Die Position erhöhte sich um 2,7 Mio. € (5,3 %).

Die Position **Sonstige Passive Rechnungsabgrenzungen** verändert sich bereinigt um die 7,6 Mio. € von 16,3 Mio. € auf 29,6 Mio. €. Somit kam es zu einer Steigerung von 13,3 Mio. € (81,8 %), welche in der veränderten Abrechnung der Bettplatzentgelte für die Anspruchsberechtigten zwischen dem Amt für Wohnen und Migration und dem Jobcenter zum 01.01.2021 begründet ist (siehe auch Beschluss 20-26 / V 01702).

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Abweichungen zum Vorjahr (Stand 31.12.2019) werden erläutert, soweit sie wesentlich oder aus Gründen der Klarheit angezeigt sind. Abweichungen sind wesentlich, wenn sie eine Wertgrenze von mindestens 1,0 Mio. € und gleichzeitig 15,0 % übersteigen.

Aussagen über Abweichungen des Rechnungsergebnisses zu den Planansätzen sowie zu den Teilergebnisrechnungen erfolgen in Band 2 des Jahresabschlusses (Rechenschaftsbericht).

4.1 Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 1 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Erträge aus Grundsteuer A + B	331.664.905,57	326.664.502,47
Erträge aus Gewerbesteuer	1.848.640.382,53	2.576.578.094,78
Erträge aus Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	1.549.824.052,00	1.582.324.019,00
Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge	10.752.131,21	12.002.383,04
Summe	3.740.881.471,31	4.497.568.999,29

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben stellen mit rund 49,2 % der ordentlichen Erträge die größte Ertragsposition der Gesamtergebnisrechnung dar. Die Haupteinnahmequelle ist die Gewerbesteuer.

Die Erträge aus der **Grundsteuer A + B** sind leicht um 5,0 Mio. € (1,5 %) auf 331,7 Mio. € angestiegen.

Bei den Erträgen aus der **Gewerbesteuer** ist eine Verringerung um 727,9 Mio. € auf 1.848,6 Mio. € (28,3 %) zu verzeichnen. Hauptgrund hierfür sind die coronabedingten Gewerbesteuerausfälle. Diese wurden jedoch durch die Erstattungen für Gewerbesteuerausfälle von Bund und Land größtenteils kompensiert. Die Erstattungen spiegeln sich in den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen wider. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt unverändert 490 von Hundert.

Bei den Erträgen aus dem **Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern** sank der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 62,7 Mio. € (4,9 %) auf 1.207,7 Mio. € und der Anteil an der Umsatzsteuer stieg um 30,2 Mio. € (9,7 %) auf 342,1 Mio. € an.

Die Position **Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge** sank um 1,3 Mio. € (10,4 %). In dieser Position werden die Steuerarten Hunde- (+ 0,2 Mio. €) und Zweitwohnungsteuer (-1,5 Mio. €) ausgewiesen.

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Position 2 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Schlüsselzuweisungen	0,00	47.062.316,00
Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	1.038.322.654,86	362.361.979,59
Erträge aus Zuweisungen/Zuschüsse auf Betriebskosten	767.045.310,33	645.043.978,57
Erträge aus Zuwendungen - Sondervermögen	697.000,00	788.800,00
Summe	1.806.064.965,19	1.055.257.074,16

Bei den **Erträgen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich vorwiegend um Zuweisungen vom Bund, Land und von der Regierung von Oberbayern.

Insgesamt ist bei dieser Ertragsposition eine Erhöhung um 750,8 Mio. € (71,2 %) zu verzeichnen.

Die LHM hat in 2020 keine **Schlüsselzuweisungen** erhalten. Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisung jeder Gemeinde wird von der durchschnittlichen Ausgabebelastung und der eigenen Steuerkraft ausgegangen. Dabei werden bei kreisfreien Gemeinden zusätzlich ihre besondere Aufgabenstellung und eine überdurchschnittliche Sozialhilfebelastung berücksichtigt. Aufgrund der spürbaren Erhöhung, der für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2020 relevanten städtischen Finanz- und Steuerkraftzahlen, im Jahr 2018 gegenüber 2017, konnten im Jahr 2020 keine Schlüsselzuweisungen mehr vereinnahmt werden.

Die **Allgemeine Zuweisungen und Umlagen** sind in 2020 um 676,0 Mio. € (186,5 %) gestiegen. Hierin sind die Erstattungen der Gewerbesteuerausfälle von Bund und Land i. H. v. 669,1 Mio. € enthalten, welche hauptsächlich für die Veränderung der Position sind.

Die **Erträge aus Zuweisungen/Zuschüsse auf Betriebskosten** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 122,0 Mio. € (18,9 %).

Hierin sind die Zuweisungen vom Land (111,8 Mio. €) für die Kindertagesstätten, die IT-Ausstattung und die Schülerbeförderung der größte Anteil. Neben dem weiterhin stark vorangetriebenen Ausbau der Kinderbetreuung im Stadtgebiet München wirkt sich in 2020 insbesondere die Entscheidung der Bayerischen Staatsregierung aus dem Jahr 2019 aus, für jedes Kind, das eine Kindertageseinrichtung besucht, ab dem dritten Geburtstag bis zur Einschulung einen Zuschuss i. H. v. 100 € monatlich zu gewähren. In Summe kam es zu einer Erhöhung von rund 89,8 Mio. €. Aus dem Sonderbudget für digitale Leihgeräte erhielt die LHM im Haushaltsjahr 2020 erstmals für Schüler*innen, die über keine geeignete digitale Ausstattung verfügen, Fördermittel i. H. v. ca. 10,3 Mio. €. Darüber hinaus hat sich die pauschale Zuweisung zu den Kosten der Schülerbeförderung 2020 nach Art. 10a FAG aufgrund einer einmaligen Nachzahlung wegen einer Entscheidung des Bayerischen Verwaltungsgerichtes München vom 07.05.2019 um ca. 6,9 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Außerdem wurde in 2020 noch ein Härteausgleich bei der Schülerbeförderung für das Jahr 2018 i. H. v. ca. 2,2 Mio. € gewährt. Zuzüglich diversen stadtweiten Erhöhungen und Reduzierungen in diesem Bereich, die sich auf 2,6 Mio. € saldieren.

Weiterhin kam es im Bereich der Zuweisungen für das allgemeine Lehrpersonal zu einer Erhöhung um 7,9 Mio. € sowie zu diversen weiteren kleineren Veränderungen i. H. v. 2,3 Mio. € im Schulbereich.

Die **Erträge aus Zuwendungen – Sondervermögen** verringerten sich um 91,8 Tsd. € (11,6 %) auf 697,0 Tsd. €

Sonstige Transfererträge

(Position 3 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sonstige Transfererträge – öffentlicher Bereich	325.191.448,94	289.090.692,32
Sonstige Transfererträge – privater Bereich	48.672.873,99	47.194.361,68
Summe	373.864.322,93	336.285.054,00

Die Position **Sonstige Transfererträge – öffentlicher Bereich** enthält Kostenerstattungen im Sozialbereich von Bund, Land sowie anderen öffentlichen und privaten Trägern. Die Position ist insgesamt um 36,1 Mio. € (12,5 %) gestiegen.

Die **Sonstigen Transfererträge im privaten Bereich** sind im Vergleich zum Vorjahr um 1,5 Mio. € von 47,2 Mio. € auf 48,7 Mio. € (3,1 %) leicht gestiegen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 4 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.803.664,39	273.586.993,59

Die Position **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** enthält die Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte sowie die Erträge aus Parkeinnahmen. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind in 2020 um 38,8 Mio. € (14,2 %) gegenüber dem Vorjahr gesunken. Coronabedingt kam es insbesondere bei den Kindertageseinrichtungen, den Tagesheimen und den Überlassung von schulischen Sportanlagen zu verringerten Erträgen für Benutzungsgebühren und Entgelte.

Auflösung von Sonderposten (Position 5 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auflösung von Sonderposten	73.068.571,14	68.946.109,53

Die Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** sind im Vergleich zum Vorjahr um 4,1 Mio. € (6,0 %) gestiegen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 6 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Verkaufserlöse und Entgelte	28.470.147,65	35.480.269,90
Bauleistungen, Unterhalt, Instandsetzung	587.964,61	627.007,30
Erträge aus Ersätzen	32.623.300,69	31.040.862,09
Mieten, Pachten, Leasing, Erbbauzins	120.577.936,02	139.821.000,06
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.042.703,60	6.485.228,62
Summe	186.302.052,57	213.454.367,97

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 27,2 Mio. € (12,7 %) gefallen.

Die **Verkaufserlöse und Entgelte** sanken dabei um 7,0 Mio. € (19,8 %). Hier gingen die Erträge aus dem Verkauf von Vorräten um 3,1 Mio. € und die privatrechtlichen Leistungsentgelte um weitere 3,9 Mio. € zurück. Die Ursache darin sind die coronabedingt wegfallenden Fortbildungen im Personal- und Organisationsreferat (-2,7 Mio. €) sowie die Schließungen im Kulturbereich aufgrund der Corona-Beschränkungen (- 4,3 Mio. €).

Die Position **Bauleistungen, Unterhalt, Instandsetzung** verringert sich um 39,0 Tsd. € (6,2 %).

Die **Erträge aus Ersätzen** sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 1,6 Mio. € (5,1 %) gestiegen.

Die Position **Mieten, Pachten, Leasing, Erbbauzins** ist gegenüber dem Vorjahr um ca. 19,2 Mio. € (13,8 %) gefallen.

Die **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** sind in Summe in 2020 um 2,4 Mio. € (37,7 %) gegenüber dem Vorjahr gesunken. Hier nimmt die Veränderung bei den Gutschriften für Rechnungen aus den Vorjahren (-2,0 Mio. €) den größten Anteil ein. Dabei sind die gestundeten Rückerstattungen der Pacht für den Olympiapark besonders hervorzuheben. Weiterhin kam es, ebenfalls coronabedingt, zu einem Rückgang beim Sponsoring im Kulturbereich von ca. 340 Tsd. €.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Position 7 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.653.184,22	410.835.536,43

Die Position **Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen** enthält Erstattungen vom Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, öffentlichen Sonderrechnungen sowie von privaten Unternehmen.

Im Jahr 2020 sind die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen insgesamt um 53,2 Mio. € (12,9 %) gesunken. Als größte Position kann hier die Konzernsteuerumlage aus Vorjahren benannt werden.

Sonstige ordentliche Erträge

(Position 8 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sonstige ordentliche Erträge - PKF Bereich	924.493,48	4.266.574,44
Sonstige ordentliche Erträge - Buß- und Verwargelder	15.228.064,07	21.978.332,98
Sonstige ordentliche Erträge - Anlagenbereich	360.171.475,96	97.551.381,84
Sonstige ordentliche Erträge - periodenfremd	50.466.639,45	84.501.492,06
Sonstige ordentliche Erträge - Rückstellungen und RAP	139.261.723,12	45.291.270,43
Sonstige ordentliche Erträge - Verschiedenes	222.042.529,07	160.671.154,30
Sonstige ordentliche Erträge - Stiftungen	4.980.305,49	8.801.121,58
Sonstige ordentliche Erträge - Sondervermögen	3.000.000,00	3.328.118,90
Summe	796.075.230,64	426.389.446,53

Die Position der **sonstigen ordentlichen Erträge** ist um 369,7 Mio. € (86,7 %) gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Die **sonstige ordentliche Erträge - PKF Bereich** sanken im Vergleich zum Vorjahr um 3,3 Mio. € (78,3 %). Den größten Anteil nahmen dabei der coronabedingte Rückgang bei den Buß- (- 2,6 Mio. €) und Zwangsgeldern (-653,3 Tsd. €) ein.

Bei den **sonstigen ordentliche Erträge - Buß- und Verwargelder** kam es zu einer Verringerung von 6,8 Mio. € (30,7 %), wobei es auch hier zu coronabedingten Ausfällen, hauptsächlich bei den Verwarnungs- und Ordnungsgeldern für die unerlaubte Nutzung des Verkehrsgrundes, gekommen ist

Die **sonstigen ordentlichen Erträge - Anlagenbereich** sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 262,6 Mio. € (269,2 %) gestiegen. Hauptursache dafür ist, dass die LHM im Jahr 2020 mehr Erträge aus dem Verkauf von unbeweglichem Anlagevermögen (Gebäude und Grundstücke) von ca. 243,8 Mio. € erzielt werden konnten als noch im Vorjahr. Die größten Anteile entfallen auf den Verkauf vom Stadteilladen Freiham für ca. 136,9 Mio. € sowie die Grundstücke im Werksviertel an die Münchner Gewerbehöfe und diversen anderen Verkäufen u. a. auch für den geförderten Wohnungsbau für ca. 83,2 Mio. €. Daneben kam es bei diversen Einzelverkäufen zu Erhöhungen von 30,9 Mio. €. In der Position „sonstige ordentliche Erträge - Anlagenbereich“ werden 5,8 Mio. € (Vorjahr: 13,0 Mio. €) ausgewiesen, die aus den „sonstige ordentliche Erträge – Sondervermögen“ umgliedert wurden, da diese inhaltlich den „sonstige ordentliche Erträge – Anlagenbereich“ zuzuordnen sind. Hier reduziert sich damit der Betrag um 7,2 Mio. €.

Weiterhin wurden bei den Erträgen aus Abgang Sonderposten 19,6 Mio. € im Zusammenhang mit den Grundstücksverkäufen an die Münchner Gewerbehöfe verbucht, dies ergibt eine Erhöhung von rund 18,6 Mio. €.

Die **sonstige ordentliche Erträge – periodenfremd** sanken um -34,0 Mio. € (40,3 %). Im Wesentlichen ist das durch den Rückgang von Gewerbesteuererstattungen beim U-Bahnbau i. H. v. 27,1 Mio. € und geringerem Nachaktivierungsbedarf im Schulbereich des RBS i. H. v. 6,5 Mio. € begründet.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge – Rückstellungen und RAP** sind gegenüber dem Vorjahr um 94,0 Mio. € (207,5%) gestiegen. Hier kam es hauptsächlich zu Veränderungen im Sozialreferat, wo in größerem Umfang vergebene Zuwendungen aus verbilligten Abgaben von Grundstücken im Rahmen von Wohnbauförderprojekten i. H. v. 48,5 Mio. € ertragswirksam ausgebucht wurden. Der Verzicht der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben auf die Rückzahlung von Zuwendungen aus Städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen i. H. v. 27,3 Mio. € und die Auflösung von Steuer-rückstellungen und den darauf entfallenden Zinsen in der allgemeinen Finanzwirtschaft i. H. v. 16,0 Mio. € und beim U-Bahnbau i. H. v. 8,7 Mio. € erhöhte die Position ebenso. Dagegen verringerte sich der Auflösungsbedarf bei Rückstellungen für die Pacht der Olympiapark München GmbH und dem Betriebsmittelzuschuss der Gasteig München GmbH i. H. v. 6,7 Mio. €.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge – Verschiedenes** haben sich um 61,3 Mio. € (38,2 %) erhöht. Dies ist größten Teils auf das abgeschlossene Umlegungsverfahren für das Werksviertel mit daraus resultierenden Erträgen i. H. v. 46,7 Mio. € zurück zu führen. Hinzu kommen die Veränderungen bei der Pauschalwertberichtigung (+16,2 Mio. €) aus PSCD, welche naturgemäß jährlichen Schwankungen unterliegen.

Die Position **sonstige ordentliche Erträge – Stiftungen** umfasst alle sonstigen Erträge, die im Jahr 2020 bei den rechtlich unselbständigen Stiftungen angefallen sind. Sie sind von 8,8 Mio. € um 3,8 Mio. € (43,4 %) auf ca. 5,0 Mio. € gesunken. Bei verschiedenen Stiftungen wurden im Vorjahr Gebäude und Grundstücke aufgrund Unrentabilität von etwaigen Sanierungsbemühungen veräußert. Daraus wurden 2019 Mehrerlöse aus den Abgängen generiert. Derartige Vorgänge gab es in diesem Geschäftsjahr nicht.

Die Position **sonstige ordentliche Erträge – Sondervermögen** verändert sich um bereinigt 0,3 Mio. € (9,9 %) (siehe oben unter sonstige ordentlichen Erträge - Anlagenbereich).

Aktivierete Eigenleistungen (Position 9 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Aktivierete Eigenleistungen	33.574.950,51	33.411.146,21

Aktiviert Eigenleistungen sind innerbetriebliche Leistungen, die mit städtischen Dienstkräften und Materialien erbracht werden und nicht in der Periode ihrer Erstellung verbraucht, sondern mehrere Perioden genutzt werden können. Sie werden zu Herstellungskosten aktiviert und über den Zeitraum ihrer Nutzung abgeschrieben. Die aktivierten Eigenleistungen bilden in der Ergebnisrechnung einen ordentlichen Ertrag. Diese Ertragsposition hat die Aufgabe, die im Ergebnishaushalt in verschiedenen Positionen enthaltenen Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Anlagen angefallen sind, wieder zu neutralisieren. Auf diese Weise wird eine Belastung des Jahresergebnisses vermieden.

Die aktivierten Eigenleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 163,8 Tsd. € (0,5 %) gestiegen.

4.2 Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

(Positionen 11 und 12 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Löhne und Gehälter	1.049.281.246,12	955.451.092,03
Beamtenbezüge*	613.200.203,96	590.035.788,24
Steuern und Versicherungen	288.447.125,08	275.525.727,18
Vorsorge und Beihilfe	38.227.663,28	48.541.972,66
nicht genommener Urlaub*	22.271.865,52	0,00
Sonstige Personalaufwendungen	100.825,69	114.707,33
Summe Personalaufwendungen	2.011.528.929,65	1.869.669.287,44
Versorgungsaufwendungen	490.229.025,87	759.392.526,86

* Aufwendungen aus nicht genommenen Urlauben i.H.v. 4,9 Mio. € war in 2019 versehentlich in den Beamtenbezügen enthalten.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen betragen insgesamt 2.501,8 Mio. €. Im Vorjahr betragen die Personal- und Versorgungsaufwendungen 2.629,1 Mio. €. Der Rückgang beträgt 127,3 Mio. € bzw. 4,8 %.

Die **Personalaufwendungen** stiegen gegenüber dem Vorjahr um 141,9 Mio. € (7,6 %).

Dabei erhöhten sich die **Löhne und Gehälter** um 93,8 Mio. € (9,8 %), die **Beamtenbezüge** bereinigt um 28,1 Mio. € (4,8 %) und die **Steuern und Versicherungen** um 12,9 Mio. € (4,7%). Die Erhöhung ist einerseits bedingt durch tarifliche Lohn- und Gehaltsanpassungen sowie der Erhöhung der Besoldung der Beamt*innen. Daneben erhöhte sich auch die Anzahl der Mitarbeiter*innen.

Die Aufwendungen für **Vorsorge und Beihilfe** sind um 10,3 Mio. € (21,25 %) gesunken. Der Rückgang resultiert zum größten Teil aus den geringeren Aufwendungen für die Rückstellungen für Altersteilzeit

2020 betragen die Inanspruchnahmen (gebucht als Negativaufwand) von Rückstellungen für Altersteilzeit und Sabbaticals 24,5 Mio. € und sind damit um 9,7 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Der Grund liegt darin, dass sich in 2020 mehr Personen in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befanden (siehe auch dazu die Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches).

Die Aufwendungen aus **nicht genommenem Urlaub** stiegen bereinigt um 4,9 Mio. € aus 2019 um 17,4 Mio. € (353,2 %). Hier konnten aufgrund von Corona Urlaubstage nicht in Anspruch genommen werden und es kam damit zu einem Anstieg bei den Resturlaubstagen.

Die **sonstigen Personalaufwendungen** verringerten sich um 13,9 Tsd. € von 114,7 Tsd. € auf nun 100,8 Tsd. € (12,1 %).

Die Position **Versorgungsaufwendungen** enthält die Versorgungsbezüge an Beamt*innen sowie die Betriebsrenten aus der Eigenversorgung, die Inanspruchnahme der bisherigen Rückstellungen sowie die Rückstellungsaufwendungen für Pensionen und Beihilfen. Die Position ist im Vergleich zum Vorjahr um 269,2 Mio. € (35,4 %) gesunken.

Die Versorgungsbezüge an Beamt*innen veränderten sich gegenüber dem Vorjahr um +13,4 Mio. €.

Der Aufwand für Pensionsrückstellungen ergeben sich aus den 2020 getätigten Zuführungen abzüglich der Inanspruchnahmen. Die Veränderung zum Vorjahr beträgt -243,0 Mio. €.

Die Veränderung der Aufwendungen für Beihilferückstellungen ergibt sich analog der Pensionsrückstellungen aus der Differenz von Zuführungen und Inanspruchnahmen. Im Jahr 2020 beträgt die Veränderung -38,6 Mio. €

Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen unterliegt gesetzlich festgeschriebenen Regeln (EStG, HGB). Die Pensions- und Beihilferückstellungen spiegeln darüber hinaus die Lebensverhältnisse der städtischen Beamt*innen wider. Beförderungen, Eheschließungen, Besoldungserhöhungen lassen den Aufwand für die Rückstellungen steigen. Sterbefälle oder ein Ausscheiden aus dem Dienst bei der LHM führen zu Auflösungen der Rückstellungen, d. h. zu Erträgen. Aufwand und Ertrag der Pensions- und Beihilferückstellungen 2020 sind die Summe all dieser Tatbestände dieses Jahres. Der Aufwand im Jahr 2020 ist niedriger als im Jahr 2019, da die Besoldungserhöhungen 2019 und 2020 aufgrund ihrer Wirkungszeitpunkte bereits im Aufwand 2019 zu berücksichtigen waren. Im Aufwand 2020 ist lediglich die Besoldungserhöhung 2021 enthalten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Position 13 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Aufwendungen.f.Roh-,Hilfs-,Betriebsstoffe.u.bez.Waren	138.775.873,67	140.178.644,92
Aufwendungen für bezogene Sach-u.Dienstleistungen	950.094.758,55	757.670.929,28
Aufwendungen f. bezogene Sach-u.Dienstleist.-So.Ve.	3.178.132,14	4.814.336,45
Aufwendungen für Instandhaltung	264.153.599,06	265.881.723,36
Summe	1.356.202.363,42	1.168.545.634,01

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 187,7 Mio. € (16,1 %).

Die Position **Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren** sank gegenüber dem Vorjahr um 1,4 Mio. € (1,0 %).

Die **Aufwendungen für bezogene Sach- und Dienstleistungen** stiegen um 192,4 Mio. € (25,4 %). Dies ist vor allem der Digitalisierungsoffensive der Landeshauptstadt sowie den durch die Corona-Pandemie ausgelösten Aufwendungen im Zuge der Homeoffice-Ausweitungen geschuldet. Hier stiegen die Aufwendungen für IT-Leistungen um 121,9 Mio. €. Auch kam es zu einer coronabedingten Ausweitung im Bereich der Dienst- und Schutzbekleidung i. H. v. 30,7 Mio. € sowie zu Steigerungen bei den Aufwendungen für Mieten, Pachten und Erbauzinsen im Kommunalreferat i. H. v. 42,1 Mio. €.

Die Position **Aufwendungen für bezogene Sach- und Dienstleistungen – Sondervermögen** beinhaltet die konsumtiven Auszahlungen des Planungsreferats an das Treuhandvermögen MGS.

Diese werden im Rahmen der Städtebauförderung für einzelne Maßnahmen der „Sozialen Stadt“ an das Treuhandvermögen bei der MGS ausgereicht und für nicht aktivierungsfähige Maßnahmen verwendet. In 2020 wurden im Vergleich zu 2019 weniger Mittel für konsumtive Maßnahmen abgerufen, was zu einem Rückgang bei der Position um 1,6 Mio. € (34,0 %) führte.

Die **Aufwendungen für Instandhaltung** reduzierten sich 2020 um 1,7 Mio. € (0,7 %).

Bilanzielle Abschreibungen

(Position 14 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	68.501.512,11	65.186.162,19
Abschreibungen auf Sachanlagen	357.842.223,68	345.788.609,40
Abschreibungen auf Finanzanlagen	93.205,00	514.115,20
Summe	426.436.940,79	411.488.886,79

Unter dieser Position werden nicht nur die planmäßigen linearen Abschreibungen, sondern auch außerplanmäßige Abschreibungen ausgewiesen.

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen wurden als planmäßige lineare Abschreibungen vorgenommen. Aus dem Werteverzehr des immateriellen und des Sachanlagevermögens resultieren Abschreibungen i. H. v. 426,3 Mio. € (Vorjahr: 410,9 Mio. €).

Eine Abweichung gegenüber der Anlagenübersicht resultiert daraus, dass in der Anlagenübersicht die Abschreibungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen nicht abgebildet werden. Außerdem wirken sich außerplanmäßige Abschreibungen auf Wertpapiere des Treuhandvermögens / Nachlässe nicht ergebniswirksam aus.

Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr voll als Aufwand gebucht. Diese Beträge sind in der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ enthalten.

Insgesamt sind die Abschreibungen gegenüber dem Vorjahr um 14,9 Mio. € (3,6 %) erhöht. Die Abschreibungen auf **immaterielle Vermögensgegenstände** sind dabei um 3,3 Mio. € (5,1 %) und die auf **Sachanlagen** um 12,0 Mio. € (3,5 %) gestiegen. Die außerplanmäßigen Abschreibungen auf **Finanzanlagen** wiederum reduzierten sich um 420,1 Tsd. € (81,9%).

Transferaufwendungen

(Position 15 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Aufwendungen für geleistete Zuwendungen	1.219.513.500,88	989.258.985,50
Sozialtransferaufwendungen	851.260.290,51	813.159.458,35
Gewerbesteuerumlage	124.805.414,00	354.021.208,00
Allgemeine Umlagen	646.230.333,78	623.819.878,18
sonstige Transferaufwendungen	32.757.240,00	13.975.956,00
Summe	2.874.566.779,17	2.794.235.486,03

Die **Transferaufwendungen** stellen mit 36,9 % der ordentlichen Aufwendungen die größte Aufwandsposition der Gesamtergebnisrechnung dar. Im Berichtsjahr wurden hierfür insgesamt 2.874,6 Mio. € aufgewendet. Insgesamt stieg die Position um 80,4 Mio. € (2,9 %) an. Die Aufwendungen für geleistete Zuwendungen stiegen 2020 über eine Milliarde Euro (1.219,5 Mio. €) und bildeten damit wieder den aufwandsstärksten Posten.

In der Position **Aufwendungen für geleistete Zuwendungen** werden unter anderem Zuweisungen an das Land, Zuschüsse an öffentliche wirtschaftliche Unternehmen und Zuschüsse an Verbände der freien Gesundheits- und Wohlfahrtspflege sowie an Verbände der freien Jugendhilfe ausgewiesen. Gegenüber dem Jahr 2019 stiegen diese Zuwendungen um 230,2 Mio. € (23,3 %).

Die Abweichungen verteilen sich über diverse Sachkonten und Sachverhalte. Im Wesentlichen kann folgendes benannt werden:

Bei den Zuwendungen für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen wurden 63,7 Mio. € Mehraufwendungen verbucht. Hier entfällt der größte Teil i. H. v. rund 55,3 Mio. € auf das neu beschlossene Leistungsprogramm (BV-Nr. 20-26 /V00895) des Münchner Verkehrsverbundes (Tarifausgleich, Zeitkarten, Tarifstrukturreform, Ausbildungsticket), darüber hinaus wurden an die Tierpark Hellabrunn AG rund 8 Mio. € zur Liquiditätssicherung aufgrund der Corona-Pandemie gemäß Beschluss der Vollversammlung (BV-Nr. 20-26/V01859 u.A.) überwiesen.

Ferner wurde in 2020 ein Bundeszuschuss i. H. v. ca. 4,2 Mio. € zur Ausrichtung der European Championships 2022 an die Olympiapark München GmbH weitergereicht. Demgegenüber hat sich der Betriebskostenzuschuss zur Aufwandserstattung für die Eishallen im Vergleich zum Vorjahr um ca. 1,3 Mio. € und der Betriebsmittelzuschuss für Rudern / Kanu um ca. 0,5 Mio. € verringert.

An die München Kliniken wurden Zuschüsse für die Münchenezulage i.H. v. ca. 6,2 Mio. € ausgereicht.

Im Kulturbereich waren coronabedingt höhere Betriebsmittelzuschüsse i. H. v. rund 10,1 Mio. € z. B. bei den Münchner Kammerspielen, der Münchner Volkshochschule, dem Deutschen Theater sowie dem Münchner Volkstheater nötig.

Des Weiteren benötigte die Gasteig München GmbH gemäß der Wirtschaftsplanung der Gesellschaft rund 6 Mio. € mehr als in 2019. Darüber hinaus wird im Zusammenhang mit dem Gasteig noch eine weitere Zahlung i.H.v. 6,4 Mio. € für die letzte Rate des Betriebsmittelzuschusses 2020 erwartet. Hierfür wurde eine Rückstellung in entsprechender Höhe gebildet. Insgesamt erhöhten sich die Aufwendungen inklusive den Münchner Gewerbehöfen um 13,9 Mio. €.

Auch die Zahlungen an die Stadtwerke für Zusatzaufgaben Linienverkehr und Infrastruktur stiegen um ca. 18,7 Mio. €.

Im Bereich des Sozialreferats kam es zu Mehraufwendungen i.H.v. 33,3 Mio. €. Begründet wurde dies mit Kostensteigerungen aufgrund Mehrkosten durch Corona, erhöhten Kosten für die Münchenezulage und Fahrtkostenzuschüsse, Schwankungen aufgrund unbesetzter / besetzter Stellen bei den Zuschussträgern sowie neuen Projekten.

Die Zuwendungen an Träger von Kindertageseinrichtungen sind im Vergleich zum Vorjahr um ca. 87,7 Mio. € angestiegen. Neben dem weiterhin stark vorangetriebenen Ausbau der Kinderbetreuung im Stadtgebiet München wirkte sich in 2020 insbesondere die Entscheidung aus, die Betreuung von Kindergartenkindern ab 01.09.2019 unabhängig vom Einkommen der Eltern vollständig gebührenfrei zu stellen. Außerdem zahlen Eltern auch für Kinder, die eine Kinderkrippe oder einen Hort besuchen ab diesem Zeitpunkt deutlich weniger oder, abhängig vom Verdienst, sogar keine Gebühren mehr. Hierdurch sind vor allem die Leistungen an die Betriebsträger z. B. im Rahmen der Münchner Förderformel deutlich angestiegen.

Die **Sozialtransferaufwendungen** sind um 38,1 Mio. € (4,7 %) gestiegen.

Die **Gewerbsteuerumlage** sank im Vergleich zum Vorjahr um 229,2 Mio. € (64,8 %). Aufgrund der gesunken Erträge aus Gewerbesteuer sank auch die Gewerbesteuerumlage, da sich deren Höhe dem Grunde nach daran orientiert.

Die Position **Allgemeine Umlagen** stieg um 22,4 Mio. € (3,6 %).

Bei der Position **sonstige Transferaufwendungen** kam es zu einer Steigerung um 18,8 Mio. € (134,4 %). Hier kam es 2020 zu Ausgleichszahlungen der Umlegungsstelle an die Planungsbegünstigten für Flächenzuteilung bei Umlegungsverfahren nach §§ 45 ff. BauGB, größtenteils für Flächen/Immobilien im Werksviertel.

Sonstige ordentliche Aufwendungen
(Position 16 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sonstige ordentliche Aufwendungen für Anlagen	36.664.367,76	29.938.965,95
Steuern, Gebühren und Beiträge	71.313.381,03	171.150.856,07
Verwaltungskostenerstattungen	136.954.281,13	105.474.930,70
Versicherungen, Prüfungen, Drucksachen	40.484.920,23	38.906.244,81
Niederschlagungen / Erlass und Berichtigungen	161.568.464,80	82.557.437,26
Sonstige und periodenfremde Aufwendungen	188.313.846,52	155.148.390,69
Summe	635.299.261,47	583.176.825,48

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr 635,3 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr haben sie sich um 52,1 Mio. € (9,0 %) erhöht.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen für Anlagen** sind im Vergleich zum Vorjahr um 6,7 Mio. € (22,5 %) gestiegen. Hauptursächlich dafür sind die Verluste i. H. v. 20,5 Mio. € aus dem Verkauf von Gebäuden an die Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH und die Verluste aus der Übertragung von Anlagen an den Bund i. H. v. 4,3 Mio. €, die hier als Aufwendungen verbucht werden. Dagegen mussten in 2020 weniger Investitionsprojekte eingestellt und weniger Korrekturen aus Übertragungen im Anlagenbereich in Summe von rund 18,0 Mio. € vorgenommen werden.

Die **Aufwendungen für Steuern, Gebühren und Beiträge** sind im Vergleich zum Vorjahr um 99,8 Mio. € (58,3 %) zurückgegangen. Im Bereich des Baureferates U-Bahnbau reduzierte sich der Aufwand für Gewerbesteuer um 46,1 Mio. € und der Aufwand für Körperschaftssteuer um 20,1 Mio. €. Auch verringerten sich in diesem Bereich die Aufwendungen für den Solidaritätszuschlag um 1,6 Mio. €. Ebenso sanken die Gewerbe- und die Körperschaftssteuer aus Vorjahren um 31,1 Mio. €. Beeinflusst werden diese Zahlungen aufgrund der bestehenden Organschaft zwischen der LHM und der SWM durch das (Vorvor-)Jahresergebnis der SWM. Zudem ist der Einmaleffekt auf Grund der Betriebsprüfungen der Jahre 2009 - 2013 entfallen.

Die **Verwaltungskostenerstattungen** stiegen um 31,5 Mio. € (29,9 %). Dies ist vor allem der Konzernsteuerumlage an die Stadtwerke München GmbH geschuldet, da die zurückerhaltene Gewerbesteuervorauszahlung für 2020 i. H. v. 31,7 Mio. € in voller Höhe an die Stadtwerke München GmbH weitergereicht wurde.

Die **Aufwendungen aus Versicherungen, Prüfungen, Drucksachen** stiegen ebenfalls um 1,6 Mio. € (4,1 %).

Die **Aufwendungen aus Niederschlagungen, Erlass und Berichtigungen** erhöhten sich um ca. 79,0 Mio. €. Dies entspricht einem Anstieg von 95,7 %. Dabei sind die Aufwendungen für Niederschlagung und Erlass um 14,8 Mio. € gestiegen. Der Aufwand für Niederschlagung und Erlass richtet sich grundsätzlich nach der individuellen Bewertung der Forderungen zum jeweiligen Stichtag im Einzelfall und ist daher naturgemäß Schwankungen unterworfen.

Die Aufwendungen für die Einzelwertberichtigungen erhöhten sich um 67,7 Mio. €. Auch hier handelt es sich um eine individuelle einzelfallbezogene Betrachtung der Forderung zum jeweiligen Stichtag.

Die Aufwendungen aus der Pauschalwertberichtigung sanken um 4,1 Mio. €. Auch bei der Berechnung der Pauschalwertberichtigung handelt es sich um eine reine Stichtagsbetrachtung, sodass der hier errechnete Wert naturgemäß schwanken kann.

Die **sonstigen und periodenfremden Aufwendungen** sind um 33,2 Mio. € gestiegen (21,4 %). Hauptgrund des Anstiegs der periodenfremden Aufwendungen im Bereich des beweglichen und immateriellen Anlagevermögens ist eine Ausbuchung für vergebene Zuwendungen aus verbilligten Abgaben von Grundstücken im Rahmen von Wohnbauförderprojekten i. H. v. 48,5 Mio. € und Korrekturen bei den Grundstücken i. H. v. 5,1 Mio. €.

Auch beim periodenfremden Aufwand aus Korrekturen von Grundstücken mit Substanzverzehr und Gebäuden kam es zu einer Erhöhung um 24,3 Mio. € im Vergleich zu 2019.

Des Weiteren kam es bei Abschreibungen für 2020 zu Korrekturen i. H. v. 1,0 Mio. €, dagegen mussten bei den sonstigen periodenfremden Aufwendungen weniger Sachverhalte gebucht werden. Hier ist ein Rückgang i. H. v. 8,0 Mio. € zu verzeichnen.

Darüber hinaus ist ein Rückgang bei den Rückzahlungen für Konzernsteuerumlage aus Vorjahren an die SWM i. H. v. 30,6 Mio. € auf 29,0 Mio. € (Vorjahr: 59,6 Mio. €) zu verzeichnen.

Die sonstigen Aufwendungen, die mit in diese Position laufen, haben sich um 7,1 Mio. € (10,9 %) von 64,7 Mio. € auf 57,6 Mio. € verringert. Hier kam es bei einer Vielzahl von Sachverhalten u. a. zu Schwankungen aufgrund der Corona-Pandemie.

4.3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Position S3 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Ordentliche Erträge	7.602.288.412,90	7.315.734.727,71
Ordentliche Aufwendungen	7.794.263.300,37	7.586.508.646,61
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-191.974.887,47	-270.773.918,90

Der Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen ergibt das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.

Die ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 286,6 Mio. € (3,9 %) und die ordentlichen Aufwendungen um 207,8 Mio. € (2,7 %) gestiegen.

Für das Berichtsjahr 2020 wird deshalb ein negativer Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit von ca. -192,0 Mio. € (Vorjahr: ca. -270,8 Mio. €) ausgewiesen.

4.4 Finanzergebnis

(Position S4 der Ergebnisrechnung)

(in €)

	31.12.2020	31.12.2019
Finanzerträge	208.151.164,42	293.101.592,35
- darunter Gewinnabführung Stadtwerke München GmbH	121.976.592,30	158.715.641,45
- darunter Erträge aus Aktivdarlehen, Ausleihungen und Beteiligungen	6.535.089,54	24.946.436,65
- darunter Erträge von verbundenen und privaten Unternehmen, v. sonst. öff. Sonderrechn., übr. Bereichen und intern	76.434.510,01	107.530.813,69
- darunter Erträge aus Wertpapieren	2.775.117,44	4.068.558,62
- darunter Finanzerträge Stiftungen	429.855,13	-2.159.858,06
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118.706.245,84	129.719.235,85
- darunter Darlehenszinsen	15.696.722,12	18.813.830,33
- darunter sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103.009.523,72	110.905.405,52
Finanzergebnis	89.444.918,58	163.382.356,50

Das Finanzergebnis ergibt sich aus dem Saldo der Finanzerträge und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen.

Die **Finanzerträge** insgesamt sind um 84,9 Mio. € (29,0 %) auf 208,2 Mio. € (Vorjahr: 293,1 Mio. €) gesunken.

Die **Gewinnabführung der Stadtwerke München GmbH** macht mit den größten Anteil der Veränderung zum Vorjahr aus. Hier fiel der Wert von 158,7 Mio. € in 2019 auf 122,0 Mio. € in 2020 (23,1 %). Begründet ist dies mit dem Rückgang des Jahresergebnisses von 2018 auf 2019 der Stadtwerke München GmbH.

Die **Erträge aus Aktivdarlehen, Ausleihungen und Beteiligungen** verringerten sich um 18,4 Mio. € (73,8 %). Dies liegt zum einen daran, dass es in 2020 coronabedingt zu keiner Gewinnausschüttung der Flughafen München GmbH i.H.v. rund 5,8 Mio € wie in den Vorjahren gekommen ist. Zum anderen ist auch coronabedingt keine Zinsausschüttung der Flughafen München GmbH (Vorjahr: 2,4 Mio. €) sowie bei der Messe München GmbH eine rund 10,5 Mio € geringere Zinsausschüttung zu verzeichnen.

Weiterhin kam es bei den **Erträgen von verbundenen und privaten Unternehmen, von sonstigen öff. Sonderrechnungen, übrige Bereichen und intern** zu einer Reduzierung i. H. v. 31,1 Mio. € (28,9 %). Der Hauptanteil liegt bei der Verzinsung von Steuernachforderungen und Erstattungen mit 30,7 Mio. €. Führt eine Gewerbesteueranlagung zu einer Nachforderung für Vorjahre, werden Nachzahlungszinsen festgesetzt. Ergibt sich auf Grund einer Gewerbesteueranlagung eine Erstattung, fallen Erstattungszinsen an. Zudem sind gegebenenfalls Nachzahlungszinsen zu mindern. Die Nachzahlungszinsen werden auf einem Ertragskonto, die Erstattungszinsen auf einem Aufwandskonto gebucht. Die Höhe dieser Zinsen ist von dem Veranlagungsjahr und damit dem zu verzinsenden Zeitraum und von der Höhe der Nachzahlung bzw. Erstattung abhängig. Die Veränderung gegenüber dem Jahr 2019 bei den Erträgen aus Nachzahlungszinsen und Aufwänden für Erstattungszinsen beruhen auf Steuerfestsetzungen für Vorjahre, die wie oben dargestellt, nicht vorhersehbar sind.

Bei den **Erträge aus Wertpapieren** muss auch eine Verringerung von 1,3 Mio. € (31,8 %) verzeichnet werden. In 2020 kam es zu Fehlbuchungen im Bereich Treasury bei den ausgereichten Schuldscheindarlehen, welche korrigiert werden mussten.

Die **Finanzerträge der Stiftungen** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 2,6 Mio. € (119,9 %). Hauptsächlich dafür ist der Wegfall eines Einmaleffektes des verlorenen Rechtsstreits aus 2019, bei dem die Zinserträge für mehrere Vorjahre i. H. v. 2,8 Mio. € zurückgenommen

werden mussten.

Die **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** sanken 2020 um 11,0 Mio. € (8,5 %) auf 118,7 Mio. € (Vorjahr: 129,7 Mio. €).

Hier ist es bei den Aufwendung für **Darlehenszinsen** zu einem Rückgang i. H. v. rund 3,2 Mio. € (17,8 %) gekommen. Aufgrund des aktuellen Niedrigzinsumfeldes konnten Kreditverträge für Umschuldungen oder Neuaufnahmen zu besseren Zinskonditionen als in der Vergangenheit abgeschlossen werden.

Die Aufwendungen für sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen reduzierten sich ebenfalls um ca. 7,9 Mio. € (7,1 %).

In Summe ergibt sich ein positives **Finanzergebnis** i. H. v. 89,4 Mio. €, das allerdings im Vergleich zum Vorjahr (163,4 Mio. €) um 73,9 Mio. € (45,3 %) gesunken ist.

4.5 Außerordentliches Ergebnis

(Position S 6 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Außerordentliche Erträge	16.200,80	59.231,97
Außerordentliche Aufwendungen	208,25	207.832,80
Außerordentliches Jahresergebnis	15.992,55	-148.600,83

Unter den Posten „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ werden die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit regelmäßig und unregelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen ausgewiesen. In 2020 fielen diese im Zusammenhang mit der Wohnungsverwaltung durch die Wohnungsbaugesellschaften an.

4.6 Jahresergebnis

(Position S 7 der Ergebnisrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-191.974.887,47	-270.773.918,90
Finanzergebnis	89.444.918,58	163.382.356,50
Ordentliches Jahresergebnis	-102.529.968,89	-107.391.562,40
Außerordentliches Jahresergebnis	15.992,55	-148.600,83
Jahresergebnis	-102.513.976,34	-107.540.163,23

Das **ordentliche Jahresergebnis** ergibt sich aus der Summe des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Die Gesamtergebnisrechnung weist ein negatives ordentliches Jahresergebnis i. H. v. -102,5 Mio. € (-101,6 Mio. € ohne unselbständige Stiftungen) aus.

Die Summe aus dem ordentlichen Jahresergebnis und dem außerordentlichen Jahresergebnis ergibt das Jahresergebnis, das für die Beurteilung des Haushaltsausgleichs herangezogen wird.

Im Berichtsjahr wird ein negatives Jahresergebnis i. H. v. -102,5 Mio. € (-101,6 Mio. € ohne unselbständige Stiftungen) ausgewiesen und es kommt damit zu einem Werteverzehr.

Insgesamt kann aber trotzdem davon ausgegangen werden, dass die dauernde Leistungsfähigkeit und die dauernde Zahlungsfähigkeit der LHM gesichert ist. Nähere Ausführungen hierzu finden sich unter Kapitel F. 5 „Erläuterungen zur Finanzrechnung“.

5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes dar. Die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und die geleisteten Auszahlungen müssen unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes den Bestand an Finanzmitteln zum Ende des Jahres ergeben. Damit der richtige Gesamtbestand der Finanzmittel dargestellt werden kann, mussten an das gesetzliche Muster der Gesamtfinanzrechnung folgende Zeilen nach der Zeile S15 angefügt werden:

	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres
+ Einzahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	16.285.945,36	20.248.692,56
- Auszahlungen rechtlich selbständige Stiftungen	33.549.558,24	28.418.732,61
= Saldo rechtlich selbständige Stiftungen	-17.263.612,88	-8.170.040,05
= Bestand an Liquiditätsreserven inkl. Stiftungen	1.111.218.284,74	998.927.684,05

Begründung:

Im Rahmen des Kassenverbundes werden auf den städtischen Bankkonten auch Gelder der rechtlich selbständigen Stiftungen verwaltet. Damit der Abgleich der Finanzrechnung mit den Bankkonten bzw. mit dem Bargeld, also mit den liquiden Mitteln lt. Bilanz funktioniert, müssen in der Finanzrechnung die Ein- bzw. Auszahlungen der rechtlich selbständigen Stiftungen hinzugerechnet werden.

Als weitere Zeilen wurden dem Finanzrechnungsschema hinzugefügt:

	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres
+ noch nicht zugeordnete Beträge	0,00	0,00
= bereinigter Endbestand an Finanzmitteln / Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres	1.111.218.284,74	998.927.684,05

Begründung:

Diese Zeilen mussten eingefügt werden, weil zwischen den tatsächlichen Finanzmitteln und dem rechnerischen Ergebnis der Finanzrechnung eine Differenz auftreten kann.

Die Ursache hierfür können Jahresverschiebungen zwischen den Zahlungen (liquiden Mitteln) in der Finanzbuchhaltung (SAP-Modul FI) und den Ein- bzw. Auszahlungen in der Finanzrechnung (SAP-Modul PSM) sein.

Der Jahresabschluss 2020 weist keine Differenz auf.

Im Folgenden werden die Abweichungen zum Vorjahr (Stand: 31.12.2019) erläutert, soweit sie wesentlich oder aus Gründen der Klarheit angezeigt sind. Abweichungen sind wesentlich, wenn sie eine Wertgrenze von mindestens 1,0 Mio. € und gleichzeitig 15,0 % übersteigen.

5.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position S1 der Finanzrechnung)

Steuern und ähnliche Abgaben

(Position 1 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Grundsteuer A + B	328.221.018,66	327.245.909,49
Gewerbsteuer	1.744.418.547,85	2.689.171.200,01
Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern	1.554.980.000,00	1.589.013.129,00
Sonstige Steuern	11.029.863,39	11.722.368,16
Summe	3.638.649.429,90	4.617.152.606,66

Die Position Steuern und ähnliche Abgaben ist im Vergleich zum Vorjahr um 978,5 Mio. € gesunken (21,2 %).

Deutliche Rückgänge bei den Steuereinzahlungen sind insbesondere bei der Gewerbsteuer zu verzeichnen, diese hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 944,8 Mio. € vermindert (35,1 %).

Aber auch bei der Position Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern, unter der die Steuerarten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ausgewiesen werden, ist ein Rückgang der Einzahlungen von 34,0 Mio. € (2,1 %) festzustellen. Belastet wurde das kassenmäßige Aufkommen dieser Steuern insbesondere durch die konjunkturellen Auswirkungen der Corona-Krise.

Zur Milderung der Auswirkungen der Corona-Pandemie bei den kommunalen Steuereinnahmen sind zwei Verbesserungen von besonderer Bedeutung. Insbesondere wurde beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer der Festbetrag für die Gemeinden nach § 1 Abs. 2 FAG aufgestockt. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 25,8 Mio. € (8,2 %) erhöht. Zudem wurde den Kommunen in Form einer Finanzaufweisung eine pauschale Ausgleichsleistung für Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden in Folge der Corona-Pandemie gewährt – siehe Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“.

Die Grundsteuer hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,0 Mio. € (0,3 %) erhöht.

Die Position Sonstige Steuern beinhaltet die Hundesteuer und die Zweitwohnungsteuer. Hier ist in Summe ein Rückgang von 0,7 Mio. € (5,9 %) zu verzeichnen. Das Aufkommen an Hundesteuer erhöhte sich um 0,2 Mio. € (5,3 %) auf 3,6 Mio. €, das Aufkommen an Zweitwohnungsteuer reduzierte sich um 10,6 % auf 7,4 Mio. €. Ein wesentlicher Anteil für den Rückgang im Bereich der Zweitwohnungsteuer begründet sich darauf, dass im Vorjahr überdurchschnittlich viele Nachveranlagungen für Vorjahre erfolgten.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

(Position 2 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.847.746.853,14	1.037.939.250,50

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** handelt es sich zum überwiegenden Teil um Zuweisungen und Zuschüsse von Bund und Land.

Insgesamt ist bei dieser Position ein Anstieg von 809,8 Mio. € (78,0 %) zu verzeichnen.

Dies ist v.a. auf die Ausgleichsleistung für Gewerbesteuermindereinnahmen der Gemeinden durch den Bund und den Freistaat in Folge der Corona-Pandemie zurückzuführen. Ausgehend von der Vergleichsgröße des Durchschnitts des Gewerbesteuer-Ist-Aufkommens der Jahre 2017 – 2019 und den nach Maßgabe der Bayerischen Gewerbesteuerausgleichsvollzugsrichtlinie ermittelten coronabedingten Gewerbesteuermindereinnahmen des Jahres 2020 wurde für die LHM als Finanzzuweisung zum pauschalen Ausgleich der Gewerbesteuermindereinnahmen ein Betrag von 669,1 Mio. € (Vorjahr: 0) festgesetzt. In der Berechnung enthalten ist auch der Abzug einer fiktiven Gewerbesteuerumlage.

Für die Überlassung der staatlichen Grunderwerbssteuer erhielt die LHM in 2020 42,5 Mio. € mehr Einzahlungen als in 2019. Der Freistaat Bayern stellt den Gemeinden und Landkreisen 8/21 des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer, den sog. Kommunalanteil zur Verfügung. Den kreisfreien Gemeinden fließt der Kommunalanteil nach Maßgabe des örtlichen Aufkommens in voller Höhe zu. Die Umsätze auf dem Münchner Immobilienmarkt bewegen sich seit Jahren auf äußerst hohem Niveau. Die Differenz von 42,5 Mio. € zwischen dem Geschäftsjahr 2020 mit einem Grunderwerbsteueranteil i. H. v. 246.941.804,93 € und dem Jahr 2019 mit einem Steueranteil von 204.446.887,78 € ist in erster Linie auf den Verkauf von großen Immobilien in den Sommermonaten 2020 zurückzuführen. Dieser Effekt wirkt sich erhöhend auf das Geschäftsjahr 2020 aus.

Bei den Zuweisungen vom Land ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr 2019 eine Erhöhung von 144,1 Mio. € (24,4 %). Diese ist v.a. auf folgende Sachverhalte aus dem Referat für Bildung und Sport und dem Sozialreferat zurückzuführen:

+ 89,7 Mio. € - Zuweisungen des Freistaates Bayern für die Kindertagesstätten:

Neben dem weiterhin stark vorangetriebenen Ausbau der Kinderbetreuung im Stadtgebiet München wirkt sich in 2020 insbesondere die Entscheidung der Bayer. Staatsregierung aus, im Laufe des Jahres 2019 einen Zuschuss i. H. v. 100 € monatlich für jedes Kind, ab dem dritten Geburtstag bis zur Einschulung zu gewähren, das eine Einrichtung besucht.

+ 28,5 Mio. € - Lehrpersonalzuschüsse:

Die Endzahlung der Lehrpersonalzuschüsse aus dem HHJahr 2019 konnte erst im HHJahr 2020 verbucht werden.

+ 10,3 Mio. € - Sonderbudget für digitale Leihgeräte:

Aus dem Sonderbudget für digitale Leihgeräte erhielt die LHM im Haushaltsjahr 2020 erstmals für Schüler*innen, die über keine geeignete digitale Ausstattung für den pandemiebedingten Distanz- oder Wechselunterricht verfügen, Fördermittel i. H. v. ca. 10,3 Mio. €.

+ 9,1 Mio. € - Schülerbeförderung:

Die pauschale Zuweisung zu den Kosten der Schülerbeförderung 2020 nach Art. 10a FAG hat sich aufgrund einer einmaligen Nachzahlung wegen einer Entscheidung des Bayerischen Verwaltungsgerichtes München vom 07.05.2019 um ca. 6,9 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Außerdem wurde in 2020 noch ein Härteausgleich bei der Schülerbeförderung für das Jahr 2018 i. H. v. ca. 2,2 Mio. € gewährt.

+ 1,6 Mio. € Schuldnerberatung nach dem Sozialgesetzbuch (SGB)

Zur Zusammenführung der sozialen Schuldnerberatung nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) Zweites Buch (II) und Zwölftes Buch (XII) mit der (Verbraucher-) Insolvenzberatung nach der Insolvenzordnung (InsO) in Bayern hat der Bayerische Landtag am 10.07.2018 die Delegation der Insolvenzberatung auf die kreisfreien Städte und Landkreise beschlossen. Das Gesetz ist zum 01.01.2019 in Kraft getreten. Für die Finanzierung und Sicherstellung dieser Beratung sind ab diesem Zeitpunkt die Kommunen verantwortlich, die hierfür vom Freistaat eine vollständige Kostenerstattung erhalten sollen (Konnexität). In 2020 wurden die Erstattungen für 2019 (643.414 €) und 2020 (919.132 €) vereinnahmt.

Bei den Zuweisungen vom Bund, Landesamt für Flüchtlingsangelegenheiten (LAF), ERP-Sondervermögen (European Recovery Program) ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr 2019 eine Erhöhung von 4,2 Mio. € (62,9 %). Dies begründet sich v.a. dadurch, dass die LHM in 2020 zur

Durchführung der European Championships 2022 vom Bund einen Zuschuss i. H. v. 4,2 Mio € erhalten hat. Dieser wurde an die Olympiapark München GmbH weitergeleitet.

Die Zuschüsse von privaten Unternehmen haben sich im Vergleich zu 2019 in 2020 um 2,5 Mio. € (59,3 %) erhöht. Dabei haben sich die Rückzahlungen von Zuwendungen, die an private Träger von Kindertageseinrichtungen ausgereicht wurden, im Vergleich zum Vorjahr um 1,7 Mio.€ erhöht. Des Weiteren sind die Rückzahlungen von privaten Unternehmen von Betriebsmitteln um 0,4 Mio. € gestiegen.

Die Verwarnungsgelder der kommunalen Verkehrsüberwachung erhöhten diese Position zusätzlich um 7,8 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Es handelt sich hier jedoch nicht um einen echten Zuwachs, sondern um eine Verschiebung von der Position ‚Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit‘ aufgrund einer Umstrukturierung im Rahmen der Anbindung des Fachverfahrens KVV an PSCD.

Rückgänge im Vergleich zu 2019 ergeben sich für folgende Sachverhalte:

Im Jahr 2020 erhielt die LHM keine Schlüsselzuweisungen vom Land. Im Vorjahr lagen diese bei 47,1 Mio. € (Veränderung zu 2019 -100 %). Basis der Schlüsselzuweisungen ist die städtische Finanz- und Steuerkraft des Vorjahres. Aufgrund der spürbaren Erhöhung der für die Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2020 relevanten Finanz- und Steuerkraftzahlen im Jahr 2018 gegenüber 2017 konnten im Jahr 2020 keine Schlüsselzuweisungen mehr vereinnahmt werden

Die Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen haben sich um 12,9 Mio. € reduziert (95,9 %). Betroffen ist hier vor allem das Baureferat. Im Ist 2019 sind hier nicht planbare Rückerstattungen von nicht verbrauchten Zuschüssen durch die SWM GmbH im Rahmen der Zusatzaufgaben im Linienverkehr und in der Infrastruktur enthalten (Rückzahlung Zuschuss aus 2018: ca. 5,5 Mio. €, Rückzahlung Zuschuss aus 2017: ca. 4,7 Mio. €). In 2020 ist keine derartige Rückzahlung eingegangen, diese wurde erst im Jahr 2021 zahlungswirksam.

Sonstige Transfereinzahlungen (Position 3 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sonstige Transfereinzahlungen	374.285.776,47	332.992.850,97

Die Position **Sonstige Transfereinzahlungen** enthält Kostenerstattungen im Sozialbereich von Bund, Land und anderen öffentlichen Trägern sowie vom privaten Bereich. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 41,29 Mio. € (12,4 %) erhöht.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 4 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	231.619.361,77	262.215.649,45

Die Position **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** enthält die Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren sowie die Einzahlungen aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind in 2020 um 30,6 Mio. € (11,7 %) gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Position 5 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.264.598,60	182.926.867,65

Unter den **Privatrechtlichen Leistungsentgelten** werden die Einzahlungen aus Verkäufen, die Mieten und Pachten sowie die Einzahlungen aus sonstigen Verwaltungs- und Betriebseinnahmen abgebildet. Die Einzahlungen unter dieser Position sind im Vergleich zum Vorjahr um 31,7 Mio. € (17,3 %) gesunken.

Dies ist v.a. auf die Position ‚Mieteinnahmen/ Standgelder‘ zurückzuführen. Hier verzeichnete man im Vergleich zu 2019 12,5 Mio. € (70,4%) Mindereinnahmen, weil coronabedingt die Veranstaltungen Dulten, Oktoberfest, Oide Wiesn, Christkindlmarkt in 2020 nicht stattfinden konnten.

Die Ersätze der Münchner Philharmoniker verringerten sich im Vergleich zu 2019 um 5,5 Mio. € (70,5 %). Grund hierfür sind die pandemiebedingten Einnahmeausfälle der Münchner Philharmoniker.

In 2019 erhielt die LHM gemäß Vergleichsvereinbarung vom 29.04.2019 2,7 Mio. € Kartellschadensersatz aufgrund der Vergleichsvereinbarung Fahrtreppenkartell. Dieser 2019 einmalige Sachverhalt ist Ursache für eine weitere Reduzierung der Einzahlungen im Vergleich zum Vorjahr i.H.v. 2,7 Mio. €. Ähnlich verhält es sich mit einer Gutschrift für die der Stadtwerke München GmbH (SWM) für die Pacht an die Olympiapark GmbH (OMG) aus der Jahresabrechnung 2018 in 2019, die zu Verminderung der Einnahmen von 1,4 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr führte.

Außerdem reduzierten sich die Pachteinahmen der OMG um 1,3 Mio. €.

Zum Einen wurden der OMG/SWM aufgrund der coronabedingten schlechten Finanzlage eine Stundung zur Pachtzahlung an die LHM gewährt. Zum Anderen hat das RAW am 11.12.2020 zwei Pachtforderungen (1.785.000 €) zwar noch gebucht, jedoch wurden diese erst am 08.02.2021 von der Gesellschaft kassenwirksam beglichen und konnten somit nicht mehr im Haushaltsjahr 2020 dargestellt werden.

Darüber hinaus führt die Corona-Pandemie bei den Mieteinnahmen (Stundungen, Mieterleicherungen, eigenmächtige Reduzierung der Mietzahlungen durch die Mieter) zu Einbrüchen von mindestens 1,0 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Position 6 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.535.619,55	476.522.555,40

Die Position **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** enthält Erstattungen von Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, öffentlichen Sonderrechnungen, Beteiligungen, verbundenen Unternehmen sowie von privaten Unternehmen. Im Jahr 2020 sind die Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen um insgesamt 110,0 Mio. € (23,1 %) gegenüber dem Vorjahr gesunken.

Diese Veränderung ist vor allem auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

In 2020 war die Konzernsteuerumlage der SWM um 156,3 Mio. € (66,8 %) niedriger als in 2019, da niedrigere Gewerbe- und Körperschaftssteuerzahlungen für die LHM angefallen sind, die von den SWM wieder ersetzt werden. Zudem sind im Ist 2019 Einmaleffekte auf Grund der Betriebsprüfungen der Jahre 2009 - 2013 enthalten.

Die Erstattungen vom Land reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr 2019 um 29,1 Mio. €. Davon sind 25,0 Mio. € auf Aufgaben des Sozialreferat zurückzuführen. Die Zahl der einzelnen Erstattungen hat sich hier von ca. 575 Einzelbeträgen auf ca. 400 Einzelbeträge reduziert, d. h. die ROB hat deutlich weniger Erstattungsanmeldungen bearbeitet. Außerdem konnten im Jahr 2019 mit der ROB verschiedene offene Erstattungsfragen geklärt werden, was zu Erstattungsleistungen für die Jahre 2015 - 2018 geführt hat, z.B. die Hotelunterbringung von Flüchtlingen im Krisenjahr 2015. Auf Grund einer einvernehmlichen Abrechnungssystematik mit der ROB konnten in 2019 allein ca. 9,8 Mio. € Erstattungen zusätzlich erzielt werden, die im Jahr 2020 nicht mehr angefallen sind.

Die Erstattungen vom Bund haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 72,9 Mio. € erhöht, die ebenfalls im Wesentlichen Aufgaben des Sozialreferates betreffen.

Die zugrundeliegenden Erstattungssätze (Basis: Kosten der Unterkunft (KdU) im Bereich des SGB II) sanken von 2019 (4,5 %) nach 2020 (3,9 %) zunächst um 0,6 %. Infolge der hohen coronabedingten Mehrkosten der Kommunen wurde der Erstattungssatz rückwirkend zum 01.01.2020 jedoch um 25 % angehoben. Zudem sind die Fallzahlen und damit die Summe der KdU im SGB II in 2020 coronabedingt deutlich angestiegen. Dies wirkt sich wiederum direkt auf die Erstattungen aus, da die Mehrkosten vom Bund erstattet wurden.

Seitens des Bundes werden die bei der LHM angefallenen, umlegbaren Verwaltungskosten für das Jobcenter erstattet. Die gestiegenen Kosten bei der LHM führen zwangsläufig zu einer erhöhten Erstattung des Bundes an die LHM.

Zudem wurde der Abschlag für 12/2019 i.H.v. 4,3 Mio. € erst in 2020 kassenwirksam eingebucht.

Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position 7 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.836.710,28	227.619.867,75

Unter den **Sonstigen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungsverfahren (PKF), Steuererstattungen aus Vorjahren, die Einzahlungen aus der Wohnungsverwaltung, die Konzessionsabgabe der Stadtwerke München GmbH und weitere Finanzeinzahlungen abgebildet. Die Position erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 35,2 Mio. € (15,5 %).

Hierbei wurden vor allem Einzahlungen i. H. v. 46,7 Mio. € über das Umlegungsverfahren „Werksviertel am Ostbahnhof“ erzielt. Dies führte zu einer Erhöhung von 46,7 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Darüber hinaus hat sich die Konzessionsabgabe der Stadtwerke München GmbH um 25,0 Mio. € (25,2 %) erhöht. Am 02.01.2020 wurde die 4. Quartalszahlung der Stadtwerke München GmbH für das Jahr 2019 an die LHM überwiesen, so dass in der Finanzrechnung für 2020 somit 5 Quartalszahlungen enthalten sind. Durch die Kassenwirksamkeit kommt es in diesem Bereich regelmäßig zu Verschiebungen.

Die Sonstige Finanzeinzahlungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 3,4 Mio. € erhöht. Dies ist auf die Kreditaufnahmen aufgrund der Corona-Pandemie und die damit verbundenen Agio-Einzahlungen (3,4 Mio. €) zurückzuführen.

In 2020 waren im Vergleich zu 2019 27,1 Mio. € niedrigere Steuererstattungen (Gewerbsteuer, Körperschaftsteuer) aus Vorjahren im Rahmen der Finanzbeziehungen zwischen dem BgA U-Bahn-Bau und der Stadtwerke München GmbH zu verzeichnen. Zudem enthält das Ist 2019 Einmaleffekte aufgrund von geänderten Gewerbesteuerbescheiden für die Jahre 2016/2017.

Die Verwarnungsgelder der kommunalen Verkehrsüberwachung reduzieren diese Position um 9,9 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Es handelt sich hier jedoch nicht um einen echten Rückgang, sondern um eine Verschiebung zu der Position ‚Zuwendungen‘ aufgrund einer Umstrukturierung im Rahmen der Anbindung des Fachverfahrens KVU an PSCD.

Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

(Position 8 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	199.436.535,71	288.870.000,46

Die Position **Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen** enthält die Zinseinnahmen sowie die Gewinnausschüttungen von den mit der LHM verbundenen Unternehmen und Beteiligungen. Gegenüber 2019 verringert sich die Position um 89,4 Mio. € (31,0 %).

Dies liegt im Wesentlichen an der im Vergleich zum Vorjahr um 36,7 Mio. € (23,2 %) niedrigeren Gewinnausschüttung der Stadtwerke München GmbH. Zwischen dem städtischen Betrieb gewerblicher Art U-Bahnbau und -verpachtung (Organträger-BgA) und der 100% - igen Tochtergesellschaft Stadtwerke München GmbH (Organgesellschaft SWM) besteht seit dem Jahr 2002 eine körperschaft- und gewerbsteuerliche Organschaft. Aufgrund des bestehenden Gewinnabführungsvertrages ist die Organgesellschaft SWM verpflichtet, den gesamten Gewinn an den Organträger-BgA abzuführen. Die in 2020 verbuchte Gewinnausschüttung spiegelt den relevanten "Gewinn / Überschuss" der SWM GmbH aus dem Jahr 2019 wider.

Außerdem ergibt sich für die Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO ein Rückgang von 34,1 Mio. € (36,0 %). Zinsen gemäß § 233a AO werden bei der Gewerbesteuer auf Erhöhungen und Minderungen für Vorjahre festgesetzt, z.B. auf Grund einer Steuererklärung, nach Betriebsprüfung oder Rechtsbehelfs- /Klageverfahren. Da die Veränderungen für Vorjahre nicht vorhersehbar sind, ist eine gesicherte Einschätzung der Nachzahlungszinsen und der Erstattungszinsen nicht möglich. Die in Ihrer Aufstellung gegenüber dem Jahr 2019 abweichenden Erträge aus Nachzahlungszinsen und Aufwände für Erstattungszinsen beruhen auf Steuerfestsetzungen für Vorjahre.

Für die Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr ein Rückgang von 10,5 Mio. € (91,3 %). Dies begründet sich hauptsächlich dadurch, dass die Messe München GmbH in 2019 vorhandene Gesellschafterdarlehen i. H. v. 277 Mio. € getilgt hat, wodurch sich die Zinszahlungen reduziert haben.

Für Gewinnanteile aus Beteiligungen wurden keine Einzahlungen erzielt (Vorjahr 5,8 Mio. €). Ursache hierfür ist, dass aufgrund der Corona-Pandemie in 2020 kein Gewinnanteil der Flughafen München GmbH an die LHM ausgeschüttet werden konnte.

5.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position S2 der Finanzrechnung)

Personalauszahlungen

(Position 9 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Personalauszahlungen	1.989.942.495,63	1.851.726.726,54

Bei den **Personalauszahlungen** ist gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 138,2 Mio. € (7,5 %) zu verzeichnen.

Versorgungsauszahlungen

(Position 10 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Versorgungsauszahlungen	388.660.108,05	376.164.460,60

Auch bei der Position **Versorgungsauszahlungen** ergab sich eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr. Sie beträgt 12,5 Mio. € (3,3 %).

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 11 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.323.686.650,19	1.136.121.391,47

Die Position **Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen** enthält insbesondere die Ausgaben für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des sonstigen unbeweglichen Vermögens der LHM. Daneben fallen unter diese Position auch die Auszahlungen für Mieten und Pachten, für Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, für die Haltung von Fahrzeugen und für besondere Aufwendungen für die Bediensteten. Einen zusätzlichen Posten bilden weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, zu denen insbesondere die Auszahlungen an den IT-Dienstleister it@M gehören. Die Position erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 187,6 Mio. € (16,5 %).

Im IT-Referat sind für diese Position nach Berücksichtigung der Saldierungswirkung durch die neolT-Umorganisation mit den Referaten ca. 76,0 Mio. € zusätzliche Auszahlungen im Vergleich zu 2019 entstanden. Durch die Corona-Pandemie kam es zu erheblichen zusätzlichen Leistungen und damit verbundenen zusätzlichen Auszahlungen. Ein Großteil der Mitarbeiter*innen der LHM wurden in kürzester Zeit dazu befähigt, im Home-Office zu arbeiten. Dafür mussten Laptops, Smartphones, Fernzugriffslösungen und Videotelefonie samt dafür notwendiger Infrastruktur bereitgestellt werden. Auch das Contact Tracing der LHM und die laufende Arbeit im RGU mussten durch zusätzliche IT-Lösungen unterstützt werden.

Der tatsächliche Projektfortschritt beim Projekt CAFM hat die ursprüngliche Planung für das Jahr 2020 deutlich übertroffen. Da das Projekt digital4finance in einigen Bereichen auf dem Projekt CAFM aufsetzt, mussten die SAP-relevanten Projektteile bis Ende 2020 abgeschlossen werden, wodurch auch die Ausgaben bei den externen Dienstleistern im Jahr 2020 deutlich gestiegen sind. Auch das Programm neolT nahm gegenüber 2019 deutlich an Fahrt auf. Haupttreiber waren die Umsetzung des einheitlichen IT-Arbeitsplatz inklusive dem stadtweiten Roll-Out von Windows 10, der Umstieg auf Microsoft Office und die Ablöse des bestehenden Vorlagensystems WOLLMUX.

Die Abschlagszahlungen zur Kostenerstattung an die LHM-Services GmbH wurden im Vergleich zum Vorjahr, aufgrund des gestiegenen Bedarfes, der im Wirtschaftsplan 2020 ausgewiesen ist, um 56,5 Mio. € angehoben.

Außerdem erhöhten sich die Mieten und Pachten aus Liegenschaften im Vergleich zum Vorjahr um 41,9 Mio. € (38,13 %).

In 2020 wurden die zentralen Beschaffungen für die gesamte LHM zur Bewältigung der Corona-Pandemie über die Vergabestelle 1 abgewickelt. Für die Position ‚Besondere Aufwendungen für Bedienstete‘ im Direktorium ergibt sich deswegen eine Erhöhung von 22, Mio. € im Vergleich zum Vorjahr.

Im KVR ergab sich für die selbe Position eine Erhöhung von 6,8 Mio. €. Der enorme Anstieg resultiert vor allem aus dem Umstand, dass seit 2020 erstmals nennenswerte Beschaffungen auf Basis des Stadtratsbeschlusses vom 19.10.2016 (Erneuerung der persönlichen Schutzausrüstung) umgesetzt worden sind. Hier gab es Jahre lang Rechtsstreitigkeiten, welche dazu führten, dass die mit den Lieferanten abgeschlossenen Verträge auf Eis gelegt werden mussten.

Im RBS reduzierte sich diese Position im Vergleich zu 2019 um 1,0 Mio. €. Die Abweichung ergibt sich daraus, dass im Jahr 2020 viele Schulungen wegen Corona abgesagt werden mussten.

Die Position ‚Leistungen für oder durch Dritte‘ veränderte sich im RGU in 2020 um 6,3 Mio. € im Vergleich zu 2019. Grund hierfür sind die seit März 2020 angefallenen Aufwendungen für die

Bekämpfung der Corona-Pandemie. Insbesondere sind dort die Zahlungen für das Betreiben der Corona-Teststation auf der Theresienwiese zu nennen.

Die selbe Position erhöht sich im RBS um 1,4 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Dies ist auf den gestiegenen Mitfinanzierungsanteil für die offenen und geschlossenen Ganztagsklassen an die Regierung von Oberbayern zurückzuführen. Während der Mitfinanzierungsanteil im Jahr 2019 bei 1.157.500,00 € lag, betrug dieser im Jahr 2020 2.596.984,00 €.

Ebenfalls unter dieser Position (RBS-Sportamt) entstehen höhere Auszahlungen von ca. 1,2 Mio. €, da die Olympiapark München GmbH für die ursprünglich angedachte Durchführung von Public Viewing im Rahmen der EURO 2020 neue Rasenstufen benötigte.

Durch den Wegfall der Leasingkosten für die Friedenstr. 40 verringern sich die Leasingkosten um 7,7 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Das Objekt ging zum Jahreswechsel 2019/2020 in das Eigentum der Stadt München über.

Für Programmieten des Gasteiges ergibt sich aufgrund der Corona-Pandemie ein Rückgang von 3,9 Mio. €.

Für die Auszahlung Treuhandvermögen an die MGS reduzieren sich die Zahlungen in 2020 um 2,7 Mio. € im Vergleich zu 2019.

Für die Pachtzahlung LHM an SWM für OMG ergibt sich ein Rückgang von 2,3 Mio. €.

Transferauszahlungen

(Position 12 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Transferauszahlungen	2.913.598.085,15	2.728.020.151,74

Die **Transferauszahlungen** beinhalten im Wesentlichen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, die Auszahlungen für Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, die Gewerbesteuerumlagen sowie die Bezirks- und Krankenhausumlage. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 185,6 Mio. € (6,8 %) erhöht.

Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position 13 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.910.387,05	527.649.710,86

Unter der Position **Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** werden schwerpunktmäßig die Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensausfälle sowie die Erstattungen von Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abgebildet. Weitere wichtige Posten bilden die Geschäftsauszahlungen und die Auszahlungen aus der Wohnungsverwaltung. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 193,7 Mio. € (36,7 %) reduziert.

Dies ist vor allem auf die im Vergleich zum Vorjahr um 180,0 Mio. € (82,6 %) niedrigeren Auszahlungen bei den sonstigen Steuern zurückzuführen (Baureferat - laufende Zahlungen von Gewerbesteuer, Körperschaftssteuer sowie Solidaritätsbeitrag für die SWM GmbH im Rahmen der steuerlichen Organschaft). Diese sind in 2020 geringer ausgefallen. Hier wirkten sich aber hauptsächlich Einmaleffekte in 2019 auf Grund der Betriebsprüfungen aus. Für den selben Sachverhalt ergab sich in 2020 bei den Rückzahlungen von Erstattungen aus Vorjahren ein Rückgang im Vergleich zu 2019 von 16,1 Mio. €.

Bei den Geschäftsausgaben der Stadtkämmerei kam es im Vergleich zu 2019 zu einem Rückgang von 5,8 Mio. €. Grund hierfür ist eine Aufrechnungsvereinbarung in 2019 zwischen der München Klinik (MüK) und der LHM. Einerseits gab es einen Rückforderungsanspruch der MüK gegenüber der LHM aufgrund eines Vertrages von Erbbaurechten und andererseits einen Entnahmeanspruch der LHM gegenüber der MüK.

Die Geschäftsausgaben des POR haben sich in Vergleich zum Vorjahr um 2,2 Mio. € verringert. Im Jahr 2019 wurden viele Rechnungen für verschiedene Projekte an IT@M beglichen. Die Projekte sind in 2019 ausgelaufen, weshalb die Ausgaben im Jahr 2020 zurück gingen.

Die Aufwendungen für Negativzinsen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 2,3 Mio. € reduziert. Dies ist auf deutlich geringere Guthaben bei den Bank zurückzuführen. Der Rückgang der Guthabensalden ist durch geringere Steuereinnahmen (vor allem der Gewerbesteuer) als Auswirkung der Corona-Krise entstanden. Auf der anderen Seite hat die LHM durch Kassenkreditaufnahmen Negativzinsen vereinnahmt.

Bei den Verwaltungskostenerstattungen an Gemeinden (POR) wurden im Vergleich zu 2019 2,6 Mio. € weniger Auszahlungen verzeichnet. Die Abweichung zwischen den Jahren 2019 und 2020 ergibt sich daraus, dass im Jahr 2020 weniger Personen von anderen Gemeinden zur LHM gewechselt sind bzw. allgemein weniger Personen eingestellt wurden.

Bei der Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger (RBS) kam es zu einem Zuwachs von 9,6 Mio. €.

Die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeiten und die Geschäftsausgaben im KVR haben sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 5,0 Mio. € erhöht. Die Europawahl in 2019 war nicht so umfangreich wie die Kommunalwahl im Jahr 2020. Bei der Kommunalwahl 2020 sind höhere Auszahlungen entstanden. Durch die Corona-Pandemie wurden mehr Briefwahlunterlagen ausgereicht und somit sind auch mehr Portokosten entstanden. Die Stichwahl für die Kommunalwahl wurde vollständig als Briefwahl durchgeführt. Für die Kommunalwahl inklusive Stichwahl wurden auch mehr ehrenamtliche Wahlhelfer als bei der Europawahl benötigt.

Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen

(Position 14 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	94.674.765,81	81.335.172,21

Bei den **Zinsen und sonstigen Finanzauszahlungen** ist ein Zuwachs von 13,3 Mio. € (16,4 %) gegenüber dem Vorjahr feststellen.

Dies ist hauptsächlich auf die im Vergleich zum Vorjahr um 33,4 Mio. € (88,6 %) höhere Verzinsung von Steuernachzahlungen nach § 233a AO zurückzuführen. Zinsen gemäß § 233a AO werden bei der Gewerbesteuer auf Erhöhungen und Minderungen für Vorjahre festgesetzt, z.B. auf Grund einer Steuererklärung, nach Betriebsprüfung oder Rechtsbehelfs- /Klageverfahren. Da die Veränderungen für Vorjahre nicht vorhersehbar sind, ist eine gesicherte Einschätzung der Nachzahlungszinsen und der Erstattungszinsen nicht möglich. Die in Ihrer Aufstellung gegenüber dem Jahr 2019 abweichenden Erträge aus Nachzahlungszinsen und Aufwände für Erstattungszinsen beruhen auf Steuerfestsetzungen für Vorjahre.

Gleichzeitig ergab sich für die Verzinsung von Steuernachforderungen für die Organschaft zwischen BgA U-Bahn-Bau und SWM GmbH (BauR) ein Rückgang von 16,9 Mio. € (73,2 %). In 2019 und 2020 kam es zu einer Verzinsung von Steuernachzahlungen für die Vorjahre auf Grund von Betriebsprüfungen der Jahre 2003-2008 und 2009-2013. Es handelte sich um einmalige Sachverhalte.

Ebenfalls war ein Rückgang von Zinsen für Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten i. H. v. 3,5 Mio. € (17,7 %) zu verzeichnen. Aufgrund des aktuellen Niedrigzinsumfeldes konnten Kreditverträge für Umschuldungen oder Neuaufnahmen zu besseren Zinskonditionen als in der Vergangenheit abgeschlossen werden.

5.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Position S3 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.072.374.885,42	7.426.239.648,84
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.044.472.491,88	6.701.017.613,42
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.902.393,54	725.222.035,42

Der Saldo aus der Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt für das Jahr 2020 einen **Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit** von 27,9 Mio. €.

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind gegenüber dem Vorjahr um 353,9 Mio. € (4,8 %) gesunken. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind um 343,5 Mio. € (5,1 %) gestiegen. Für das Berichtsjahr 2020 bedeutet das einen Rückgang für den **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** um 697,3 Mio. € (96,2 %) gegenüber 2019.

5.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

(Position S4 der Finanzrechnung)

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

(Position 15 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.175.326,72	117.410.813,83

Unter der Position **Einzahlungen aus Investitionszuwendungen** werden die Zuweisungen und Zuschüsse insbesondere von Bund und Land für die Investitionsmaßnahmen der LHM ausgewiesen. Da der Erhalt der öffentlichen Zuwendungen auch von der Mittelverfügbarkeit bei den Förderstellen abhängt, sind Schwankungen in diesem Bereich nicht zu vermeiden. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich für 2020 einen Zuwachs um 27,8 Mio. € (23,7 %). Hauptursache dafür ist ein Zuschuss im Zusammenhang mit einer Baumaßnahme der Jubiläumstiftung Alte Heimat. Siehe auch Position ‚Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen‘.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit

(Position 16 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	63.814.667,49	37.397.199,13

Die Position **Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit** enthält insbesondere die von der LHM erhobenen Erschließungsbeiträge sowie die erhaltenen Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung (SoBoN), die Einnahmen aus der Ablöse von Stellplatzverpflichtungen und Straßenausbaubeiträge. Gegenüber 2019 ist die Position um 26,4 Mio. € (70,6 %) gestiegen.

Zurückzuführen ist dies hauptsächlich auf die Infrastrukturbeiträge SOBON. Hier wurden in 2020

29,2 Mio. € mehr Einzahlungen erzielt als in 2019 (188,0 %). Die Höhe der Infrastrukturkostenbeiträge hängt unmittelbar von dem Eintritt der Rechtsverbindlichkeit einzelner Bebauungspläne ab, die aufgrund verfahrensbegleitender Umstände teils größeren Schwankungen unterworfen sind.

Die Vorausleistungen für Erschließungsbeiträge haben sich im Vergleich zu 2019 um 2,4 Mio. € (54,1 %) erhöht. Grund hierfür ist der Siedlungsschwerpunkt Freiham.

Bei den Ablösungen von Stellplatzverpflichtungen ist im Vergleich zum Vorjahr hingegen ein Rückgang von 2,3 Mio. € (17,4 %) zu verzeichnen. Die Abweichung des Ist 2020 gegenüber dem Ist 2019 ist bedingt durch die Corona-Pandemie. Zwar ist die Anzahl der Baugenehmigungen nicht rückläufig, jedoch wurden im Falle von Stellplatzablösen für Gaststätten aufgrund der Einschränkungen für die Gastronomie ausnahmsweise Ratenzahlungen für die Ablösen ermöglicht, sodass die Zahlungen verzögert eingehen.

Die Ausgleichszahlungen für das Ökokonto (werden fällig bei Bauvorhaben die einen Ausgleichsflächenbedarf auslösen) haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 1,2 Mio. € (88,2 %) verringert. Die Differenz entstand hauptsächlich durch zwei größere Einzahlungen aus dem Jahr 2019, die im Jahr 2020 nicht anfielen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

(Position 17 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	111.943.307,27	44.333.675,09

Die Beträge, die unter der Position **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen** abgebildet werden, gehen zum überwiegenden Teil auf die Verkäufe des städtischen Grundvermögens zurück. Die Position hat sich gegenüber dem Vorjahr um 67,6 Mio. € (152,5 %) erhöht.

Dies ist vor allem auf die Einzahlung aus Veräußerung von Grundvermögen im Bereich der SEM Freiham zurückzuführen (52,6 Mio. €).

Außerdem haben sich die Einzahlungen aus den Verkäufen von Grundstücken aus dem allgemeinen Grundvermögen im Vergleich zu 2019 um 18,8 Mio. € (130,5 %) erhöht. Die hohe Differenz ist zum größten Teil auf eine Einzahlung i.H.v. 25,1 Mio. € zurückzuführen. Hier handelt es sich um einen erhaltenen Ausgleich aus dem Umlageverfahren im Werksviertel. Hier wurden Grundstücke zwischen der LHM und Privaten zusammengelegt und neu verteilt. Aufgrund einer Minderzuteilung erfolgte in Anschluss diese Entschädigung von 25,1 Mio. €.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

(Position 18 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	90.526.930,31	89.439.380,48

Unter der Position **Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen** werden die Einzahlungen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Finanzanlagen sowie aus den Rückflüssen von Kapitalanlagen abgebildet. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich ein Zuwachs von 1,1 Mio. € (1,2 %).

Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

(Position 19 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	94.466.491,83	327.540.876,01

Die Position **Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit** enthält die Darlehensrückflüsse der von der LHM gewährten Darlehen. Gegenüber 2019 hat sich die Position um 233,1 Mio. € (71,2 %) verringert.

Grund hierfür ist, dass in 2019 mehrere Alt-Verträge durch die Messe München GmbH in voller Höhe (277,3 Mio. €) außerplanmäßig getilgt wurden. Darüber hinaus gab es in 2019 bei den Darlehensrückflüssen von sonstigen inländischen Bereichen für zwei Verträge jeweils endfällige Tilgungen mit je ca. 12 Mio. €.

Durch endfällige Tilgungen kam es in 2020 im Vergleich zu 2019 bei anderen Finanzpositionen jedoch zu einem größeren Zuwachs von ca. 66,8 Mio. €.

5.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

(Position S5 der Finanzrechnung)

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

(Position 20 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	255.629.577,52	227.976.417,11

Bei der Position **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** ergibt sich gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs von 27,7 Mio. € (12,1 %).

Auszahlungen für Baumaßnahmen

(Position 21 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für Baumaßnahmen	855.071.666,26	772.416.541,43

Die **Auszahlungen für Baumaßnahmen** stiegen gegenüber dem Vergleichsjahr 2019 um 82,7 Mio. € (10,7 %). Dies ist darauf zurück zu führen, dass viele in der Vergangenheit beschlossene Baumaßnahmen, wie z. B. die Schulbauprogramme, jetzt kassenwirksam werden.

Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen

(Position 22 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	66.208.456,78	67.725.611,42

Die Position **Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem** (Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen) **und beweglichem Sachvermögen** ist im Vergleich zu 2019 um 1,5 Mio. € (2,2 %) gesunken.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen
(Position 23 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	279.891.442,62	438.183.452,54

Unter der Position **Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen** werden die geleisteten Auszahlungen für den Erwerb von Beteiligungen und Finanzanlagen bzw. die Zahlungen zur Aufstockung des Eigenkapitals städtischer Beteiligungen abgebildet. Gegenüber dem Vorjahr ist die Position um 158,3 Mio. € (36,1 %) zurückgegangen.

Dies ist im Wesentlichen auf die Stammkapitalerhöhungen Gewofag/ GWG in 2019 zurückzuführen.

Für die Gewofag erfolgte 2019 aufgrund der Konstituierung eines obligatorischen Aufsichtsrats in 2018 eine doppelte Bareinlage. 2020 wurde zusätzlich zu der Bareinlage für 2020 eine Bareinlage für Direktankauf (ursprüngliches Vorkaufsrecht in Erhaltungssatzung (EHS) in Form eines Direktankaufs) abgewickelt (6,8 Mio. €). Die jährlichen Ankäufe nach Erhaltungssatzung reduzierten sich um 17,6 Mio. € im Vergleich zu 2019. Diese sind nicht prognostizierbar, Folge sind jährliche Abweichungen in der Anzahl und den Kosten für Ankäufe. Bei der GWG reduzierten sich diese sogar um 119,8 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. Für die GWG erfolgte 2019 aufgrund der Konstituierung eines obligatorischen Aufsichtsrats keine Bareinlage, diese Bareinlage wurde 2020 nachgeholt (d.h. in 2020 zweimal Bareinlage), dadurch ergibt sich bei der GWG hier ein Zuwachs von 37 Mio. €.

Die Kapitalrückführung an die SWM GmbH fiel im Jahr 2020 um 36,7 Mio. € (62,6 %) geringer aus als in 2019.

Für den Erwerb von Finanzvermögen ist im Vergleich zu 2019 ein Rückgang von 13,5 Mio. € (16,0 %) zu verzeichnen. Auf Grund der coronabedingten schlechten Liquiditätslage und der weiterhin äußerst ungünstigen Marktsituation konnten in 2020 weniger Anlagen getätigt werden.

Für die Aufstockung des Eigenkapitals für die MGH wurden in 2020 6,8 Mio. € weniger Auszahlungen geleistet als in 2019 (68,4 %). Zur Ausübung des Ankaufsrechts für den Gewerbehof Sendling wurden seitens der LHM für die MGH in 2019 einmalig 10 Mio. € als Kapitaleinlage ausgereicht. Für 2020 erfolgte dann die Übertragung der Gewerbehöfe Sendling, Ostbahnhof und Westpark als Kapitalerhöhung an die MGH.

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen
(Position 24 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	131.362.042,04	77.641.298,83

Die Position **Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen** enthält die Zuweisungen und Zuschüsse, die die LHM für Investitionen Dritter vergibt. Die Auszahlungen haben sich in 2020 um 53,7 Mio. € (69,2 %) gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Dies begründet sich v.a. durch einen internen Zuschuss i. H. v. 25,9 Mio. € für die Sanierung Wohnsiedlung Alte Heimat (BV Nr. 14-20 / V 03722 der VV vom 29.07.2015). Intern bedeutet, dass sich der Zuschuss mit der Einzahlung in der Stiftung verrechnet. Das heißt, es kommt zu einer Einzahlung in der selben Höhe in der Position Einzahlungen aus Investitionszuwendungen.

Hintergrund: Im Frühjahr 2020 erfolgte der Baubeginn für die Neubauabschnitte 1 und 2 des Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (88 Wohnungen, kombinierter Wohnen-im-Viertel-Standort mit integriertem Nachbarschaftstreff und sechsgruppige Kindertageseinrichtung). In diesem Zusammenhang wurden abhängig vom Baufortschritt Abschlagszahlungen an den Generalunternehmer fällig. Zur Finanzierung der Instandsetzungs- und Neubaumaßnahmen erhält die Stiftung im Rahmen des kommunalen Wohnraumförderprogramms (KommWFP) eine anteilig sehr hohe staatliche Förderung. Weiterhin werden für die Kindertageseinrichtung FAG-Fördermittel in Anspruch genommen. Neben den staatlichen Fördermitteln erhält die Stiftung zur Umsetzung des städtebaulichen Entwicklungskonzeptes einen Zuschuss aus dem Hoheitsbereich. Die Höhe der Gesamtzuwendung für dieses Konzept beträgt insgesamt mindestens 60 Mio. € (davon investive Zuwendung 53,5 Mio. €).'

Eine weitere Erhöhung der Auszahlungen im Vergleich zu 2019 ergibt sich durch einen Investitionszuschuss für die Errichtung des Interimsquartiers und dessen Erstausrüstung für den Gasteig i. H. v. 21,6 Mio. € (2019: 0 €).

Für den Neubau des Parkhauses Carl-Wery-Straße wurde ein einmaligen Zuschuss an die Stadtwerke München GmbH i. H. v. 7,5 Mio. € ausbezahlt (2019: 0 €).

Außerdem führten Neubauten bzw. Generalinstandsetzungen von Bildungs- und Sporteinrichtungen zu einem Zuwachs von ca. 7,3 Mio. € im Vergleich zu 2019. Die Zuschussberechtigten bekommen die Gelder (Zuschuss und Darlehen) je nach Baufortschritt. Dies kann zu großen Abweichungen zwischen den Baujahren führen.

Für den Interimsmarkt Elisabethmarkt und den Neuen Elisabethmarkt wurden in 2020 5,6 Mio. € zur Verfügung gestellt (2019: 0 €).

Coronabedingt wurde ein Zuschuss von je 2,1 Mio. € an die Gasteig München GmbH und an die Olympiapark München GmbH ausgereicht zur Stammkapitalerhöhung bei der München Ticket GmbH (2019: 0 €).

Mit BV Nr. 14-20 / V 16462 vom 19.11.2019 "Mietradsystem MVG Rad, Ausbau des Stationsnetzes und der Mietradflotte" wurden dem RAW weitere Gelder für die Stufe 2 des Ausbaus genehmigt. Hierfür wurde zur Abgrenzung des Ausbaus der Stufe 1 der Mietradflotte eine neue Finanzposition ab 2020 angelegt und erstmalig bebucht (2020: 1,5 Mio. €).

Bei folgenden Sachverhalten kam es zu einem markanten Rückgang der Auszahlungen in 2020 im Vergleich zu 2019, was jedoch überwiegend auf den Abschluss der Investitionsmaßnahme zurückzuführen ist:

- Investitionszuschuss Gasteig München GmbH (-8,9 Mio. €): Der in 2020 ausbezahlte Investitionszuschuss für die Gasteig München GmbH ist im Jahresvergleich niedriger, da der Zuschuss in 2019 noch den Akutsanierungsplan enthalten hat. Der Bedarf für Interimsquartiere wird neu und separat abgebildet.

- Öffentliche Ladensäulesystem (-5,1 Mio. €): Aufgrund von Verzögerungen bei der Umsetzung von Teilprojekten aus Vorjahren kam es in 2019 zu einem höheren Mittelabfluss aus vorhandenen Restmitteln. Ab der investiven Fertigstellung der Ladesäulen sind von diesem Ansatz konsumtive Betriebskosten zu leisten. In 2020 wurden deshalb erhebliche Mittel in den konsumtiven Bereich umgeschichtet. Der Zahlungsfluss erfolgte insofern aus den konsumtiven Mitteln.

- Gewerbehof Nord (-4,3 Mio. €): Der Bau des Gewerbehofs Nord wurde in 2019 fertig gestellt und der Restbetrag beglichen, so dass künftig keine Zahlungen mehr erfolgten.

- Baukostenzuschuss Tierparkschule Hellabrunn (-2,8 Mio. €)

- Zuwendungen aus dem Förderprogramm Energieeinsparung (FES) (-1,5 Mio. €): Im Jahr 2019 wurden 1,5 Mio. € und im Jahr 2020 0 € für Zuwendungen aus dem Förderprogramm Energieeinsparung 2013 ausbezahlt. Grund hierfür ist, dass das Förderprogramm FES 2013 beendet wurde und somit keine weiteren Auszahlungen angefallen sind.

- Investitionszuschuss München Klinik (-1,1 Mio. €)

Darüber hinaus ergaben sich im Referat für Stadtplanung und Bauordnung für verschiedene Investitionszuschüsse größere Abweichungen (Zuwachs und Rückgang) im Vergleich zum Vorjahr, die sich dadurch begründen, dass die Zuschusshöhe jeweils von den Fertigstellungen in den Baugebieten, den entsprechenden vertraglichen Gestaltungen und den Abrufen durch die Bauträger ab-

hängt oder auch der Abruf durch städtische Beteiligungsgesellschaften variiert. Zum Teil liegen auch erhebliche Zeitabstände zwischen der Vorlage der Kosten (Zuschussnehmer), der Prüfung der Kosten durch die Bewilligungsstelle und Erteilung des Prüfberichtes (z. T. 12 – 14 Monate) vor. Beim Zuschussprogramm ‚Ökologische Mustersiedlung‘ sind hohe Schwankungen ebenfalls normal, da die Abrufe der Privaten stark variieren.

Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

(Position 25 der Finanzrechnung)

(in €)	31.12.2020	31.12.2019
Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	74.966.830,72	84.890.743,00

Bei den Beträgen, die unter der Position **Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit** verbucht werden, handelt es sich schwerpunktmäßig um die von der LHM ausgereichten Darlehen an Dritte. Die Position weist im Vergleich zum Vorjahr einen um 9,9 Mio. € (11,7 %) niedrigeren Betrag aus.

5.6 Saldo aus Investitionstätigkeit / Finanzierungsmittelfehlbetrag

(Positionen S6 und S7 der Finanzrechnung)

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, weshalb der **Saldo aus Investitionstätigkeit** - wie bereits die Jahre zuvor - negativ ist. Er beträgt zum 31.12.2020 -1.157,2 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr (-1.052,7 Mio. €) fällt der negative Saldo um 104,5 Mio. € (+9,9 %) höher aus, was vor allem auf den Rückgang bei den Einzahlungen (110,2 Mio. € / 17,9 %) zurückzuführen ist.

Aus dem **Finanzierungsmittelfehlbetrag** (Differenz aus dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Saldo aus Investitionstätigkeit) des Vorjahres i. H. v. -327,5 Mio. € wird im Berichtsjahr 2020 ein **Finanzierungsmittelfehlbetrag** i.H.v. -1.129,3 Mio. €, was eine Verschlechterung von 801,8 Mio. € (244,8 %) bedeutet.

5.7 Finanzierungstätigkeit / Liquide Mittel / Endbestand an Finanzmitteln

(Zeilen 26 ff. der Finanzrechnung)

In 2020 wurden aufgrund der Corona-Pandemie Neukreditaufnahmen i.H.v. 939,2 Mio. € getätigt. Es wurden ordentliche Kredittilgungen i. H. v. 30,9 Mio. € (Vorjahr: 44,3 Mio. €) geleistet. Im Jahr 2019 wurden zusätzlich zu den ordentlichen Tilgungen i. H. v. 36,2 Mio. € noch 8 Mio. € außerordentlich getilgt. Im Jahr 2020 wurde von außerordentlichen Tilgungen bis auf 508 € abgesehen.

Ausgehend von einem Finanzierungsmittelfehlbetrag i. H. v. -1.129,3 Mio. € ergibt sich ein **Finanzmittelfehlbetrag** von -221,0 Mio. € (Vorjahr: Finanzmittelfehlbetrag von -371,8 Mio. €) und damit eine Verbesserung, gegenüber dem Vorjahr i. H. v. 150,8 Mio. € (40,6 %), die jedoch lediglich auf die Kreditneuaufnahme zurückzuführen ist.

Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes und der in der Gesamtfanzrechnung der LHM zusätzlich abgebildeten Vorgänge ergibt sich ein **bereinigter Endbestand an Finanzmitteln/Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres** i. H. v. 998,9 Mio. € (Vorjahr: 1.111,2 Mio. €), was eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahr von -112,3 Mio. € (10,1 %) bedeutet.

5.8 Dauerhafte Zahlungsfähigkeit

Gem. § 24 Abs. 6 KommHV-Doppik ist beim Finanzhaushalt zu gewährleisten, dass die dauerhafte Zahlungsfähigkeit einschließlich der Liquidität zur Finanzierung künftiger Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sichergestellt ist.

Die dauerhafte Zahlungsfähigkeit der LHM ist dann sichergestellt, wenn ein ausreichender Bestand an Liquiditätsreserven (Finanzhaushalt Saldo S13 bzw. Finanzrechnung Saldo S14) über den gesamten Finanzplanungszeitraum vorhanden ist. Der voraussichtliche Bestand an Finanzmitteln am Ende eines Haushaltsjahres errechnet sich aus dem Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag und dem jeweiligen voraussichtlichen Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01. eines Haushaltsjahres. In der Finanzrechnung wird in die Berechnung zusätzlich noch der Saldo aus den nicht haushaltswirksamen Vorgängen (u.a. Ein- und Auszahlungen durchlaufender Posten) berücksichtigt.

Entwicklung des voraussichtlichen Bestands an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Liquide Mittel) im Finanzplanungszeitraum 2020 - 2024 in Mio €:

	2020*	2021	2022	2023	2024
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221	-678	-274	-146	-96
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	117	0	0	0	0
voraussichtlicher Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.111	1.001	323	49	-97
voraussichtlicher Endbestand Liquiditätsreserven	1.007	323	49	-97	-193

(* Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres)

Der gesamte Finanzplanungszeitraum ist geprägt von den Auswirkungen der Corona-Krise. Ein konsequentes Ausschöpfen aller Einnahmemöglichkeiten sowie aller Sparmöglichkeiten auf der Ausgabenseite wird notwendig sein.

Trotz dieser Rahmenbedingungen kann die LHM ihre Liquidität zur Erfüllung aller Zahlungsverpflichtungen, insbesondere auch zur Erfüllung aller Verpflichtungen aus dem Schuldendienst der Kredite (Zinsen und ordentliche Tilgung) jederzeit sicher stellen. Bei Bedarf können insbesondere ab dem Haushaltsjahr 2023 zusätzlich bestehende Finanzanlagen veräußert werden. Hierfür sind im Anlagevermögen der LHM fungible Wertpapiere und andere Finanzanlagen im Umfang von über 500 Mio. € enthalten, um bis zum Ende des Planungszeitraumes durch entsprechende Verkäufe ausreichend Liquidität zu schaffen. Damit kann im Finanzplanungszeitraum bis 2024 die dauerhafte Zahlungsfähigkeit der LHM sichergestellt werden.

6 Überblick über die Finanzreserven der Landeshauptstadt München

Finanzreserven sind ein der Bewirtschaftung der LHM obliegender und über eine Nebenrechnung transparenter Finanzbestand (Bargeld, Wertpapiere, Forderungen, usw.). Er dient der Sicherung eines durch Gesetz, Vertrag oder Beschluss des Stadtrates festgelegten Zwecks und ist somit mittel- oder längerfristig der laufenden Finanzmitteldisposition entzogen. Finanzreserven stellen also „zweckgebundene Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz dar.

Nachfolgende Übersicht zeigt die pflichtigen Finanzreserven, die die LHM bilden muss, sowie deren Zusammensetzung aus Positionen der Aktivseite der Bilanz.

Pflichtige Finanzreserven	31.12.2020	31.12.2019	Zusammensetzung per 31.12.2020		
			Ausleihungen	Wertpapiere	Bank-einlagen
Olympia Ruderregatta-Anlage (LZM)	3.705.182	3.716.441	0	0	3.705.182
Stellplatzrücklage	143.376.386	135.402.288	0	0	143.376.386
Entwicklungsmaßnahmen	139.794.900	149.186.953	0	7.014.000	132.780.900
- davon Nordhaide	25.886.154	25.947.707	0	0	25.886.154
- davon Ackermannbogen	34.481.2190	34.831.797	0	0	34.481.219
- davon Domagkpark	79.427.526	88.407.449	0	7.014.000	72.413.526
Gesamtsumme	286.876.468	288.305.682	0	7.014.000	279.862.468

Zusätzlich zu den pflichtigen Finanzreserven bildet die LHM auch freiwillige Finanzreserven. Diese werden weitergeführt, solange die Voraussetzungen, unter denen der Stadtrat in der Vergangenheit Beschlüsse gefasst hat, unverändert in die Zukunft fortwirken.

Freiwillige Finanzreserven	31.12.2020	31.12.2019	Zusammensetzung per 31.12.2020			
			Ausleihungen	Wertpapiere	Bank-einlagen	Immobilien
Versorgungsrücklage	113.006.702	113.006.652	0	113.056.661	-49.959	0
Pensionen	440.507.394	437.573.320	130.744.876	266.058.305	-11.223.483	54.927.696
Altersteilzeit	37.698.358	37.524.150	0	20.881.500	16.816.858	0
Sozialgerechte Bodennutzung	140.023.457	116.084.276	0	2.000.000	138.023.457	0
Tilgungs- und Investitionsreserve (Allg. Finanzres.)	622.191.303	622.085.304	50	75.248.000	546.943.253	0
Gesamtsumme	1.353.427.214	1.326.273.702	130.744.926	477.244.466	690.510.126	54.927.696

Gemäß den Vorschriften der KommHV-Doppik ist die LHM als Körperschaft des öffentlichen Rechts verpflichtet in ihrer Bilanz Pensionsrückstellungen zu bilden, die ihre künftigen

Versorgungsausgaben in vollem Umfang decken. Jedoch liegt eine Befreiung nach Art. 1 Abs. 1 Satz 3 Nr. 1 Abschnitt II BayVersRücklG von der gesetzlichen Verpflichtung zur Bildung einer Versorgungsrücklage vor. Die LHM führt die **Versorgungsrücklage** nunmehr freiwillig nach der in Abschnitt II des BayVersRücklG beschriebenen Art und Weise fort.

Die freiwillige Finanzreserve **Pensionen** beinhaltet Immobilienvermögen aufgrund Ausübung des Vorverkaufsrechts für Wohnungen.

Eine zweckfremde Verwendung der liquiden Mittel für langfristige Rückstellungen fand nicht statt (§ 22 Abs. 3 Satz 1 KommHV-Doppik).

7 Sonstige Pflichtangaben

7.1 Erläuterungen zum vermittelten Bild der Vermögens- Finanz- und Ertragslage sowie Ausblick auf die zukünftige Entwicklung

Zur Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- Finanz- und Ertragslage sind noch folgende Sachverhalte zu beachten:

Altdatenkorrekturen:

Aufgrund von Prüfungen des Revisionsamts kam es auch in 2020 zu Altdatenkorrekturen. Eine Übersicht dazu findet sich in Kapitel F 3.7.1 - Allgemeine Rücklage. Weitere Korrekturen werden im Rahmen der noch andauernden Überprüfung der Erstbewertung auftreten. Hieraus werden sich weitere Veränderungen in der Position Eigenkapital ergeben.

Abrechnungsstau bei den Anlagen im Bau:

Anlagen im Bau dienen der Sammlung sämtlicher Aufwendungen, die für laufende Investitionsmaßnahmen in das Sachanlagevermögen anfallen. Als Anlagen im Bau sind Investitionen nur so lange anzusetzen, bis die daraus resultierenden Vermögensgegenstände bestimmungsgemäß genutzt werden können. Sobald die Arbeiten soweit abgeschlossen sind, dass eine Nutzung möglich ist, hat die Umbuchung von den Anlagen im Bau in die entsprechenden Posten des Anlagevermögens zu erfolgen. Ab Umbuchung beginnt die planmäßige Abschreibung der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Derzeit werden die Anlagen im Bau noch nicht zeitnah zur Fertigstellung bzw. Inbetriebnahme abgerechnet. Zum 31.12.2020 beträgt der Abrechnungsstau rund 1.962,4 Mio. €. Er ist damit im Vergleich zum Vorjahr (rund 1.682,6 Mio. €) deutlich um 279,8 Mio. € angestiegen. Die Anzahl der nicht abgerechneten Anlagen ist von 1.674 auf 1.764 gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus der gestiegenen Bautätigkeit bei der LHM, ohne dass in den Anlagenbuchhaltungen der Referate Personalzuschaltungen zur Abrechnung der Anlagen im Bau erfolgt sind.

Die Aktivseite enthält trotzdem die entsprechenden Maßnahmen, allerdings in der Position Anlagen im Bau und nicht in den entsprechenden Sachanlagepositionen. Als Folge werden die Positionen Anlagen im Bau zu hoch und die entsprechenden Sachanlagepositionen zu niedrig ausgewiesen. Durch die verspätete Umbuchung erfolgt die Abschreibung zu höheren Jahresraten über eine verkürzte Restnutzungsdauer. Künftige Haushaltsjahre werden dadurch stärker belastet.

Die Abrechnung der Anlagen im Bau und damit der Abbau des Abrechnungsstaus ist bisher noch Aufgabe der Referate. Da die Referate in der Vergangenheit nicht in der Lage waren, den Abrechnungsstau zu beseitigen, hat die Stadtkämmerei am 22.07.2020 einen Grundsatzbeschluss in den Stadtrat eingebracht, mit dem die Ausprägung einer Zentralisierung der Anlagenbuchhaltung in der Stadtkämmerei im Rahmen einer Arbeitsgruppe geprüft werden sollte (Vorlage 20-26 / V 00552). Am 05.05.2021 hat die Stadtkämmerei den Umsetzungsbeschluss zur Zentralisierung der Anlagenbuchhaltung zum 01.01.2022 in den Stadtrat eingebracht (Vorlage 20-26 / V 03000).

Auch wenn die fehlenden personellen Ressourcen durch eine Zentralisierung nicht ausgeglichen werden können, so erhofft sich die Stadtkämmerei doch gewisse Synergieeffekte, die mittelfristig dazu führen, dass der Abrechnungsstau abgebaut werden kann.

7.2 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 GO)

7.2.1 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 Abs. 1 GO)

Bei der LHM bestehen folgende Rechtsgeschäfte, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen (Art. 72 Abs. 1 GO):

a) Abschluss von Leasingverträgen:

An dieser Stelle wird auf Kapitel F 7.3 Finanzielle Verpflichtungen verwiesen (Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können gem. § 86 Abs. 2 Nr. 6 KommHV-Doppik)

b) Leibrentenverträge

Die LHM hält zum 31.12.2020 neun laufende Leibrentenverpflichtungen (Vorjahr: elf), aus denen Leibrentenzahlungen zu entrichten sind.

Es sind keine neuen Leibrentenverpflichtungen hinzugekommen. Zwei Leibrentenempfänger sind verstorben.

Der Barwert der Leibrentenverpflichtungen im Hoheitsbereich für fünf Fälle aus 2012 beträgt zum 31.12.2020 220.081,80 €. Für die weiteren Fälle (vor 2012) existieren keine Verbindlichkeiten mehr, da diese durch Auszahlungen bereit überkompensiert wurden (buchhalterische Bewertungsmethode).

Für bestehende Leibrentenverträge wurden im Hoheitsbereich im Jahr 2020 insgesamt 194.216,75 € ausbezahlt.

c) Erbbaurechte

Bei der LHM bestanden zum Stichtag 31.12.2020 im Wesentlichen folgende erhaltene Erbbaurechte:

Buchungskreis	Anzahl Grundstücke	Fläche in m ²
Allg. Finanz- und Personalwirtschaft (0099)	5	11.086
Kreisverwaltungsreferat (BK 0200)	1	10.761
Referat für Bildung und Sport (BK 0300)	14	52.903

d) Stundung (Kreditierung) von Zahlungsverpflichtungen:

Es wurden keine Rechtsgeschäfte mit Stundungen von Zahlungsverpflichtungen seitens der Landeshauptstadt abgeschlossen.

Aufgrund der Corona-Pandemie stundet die LHM der Olympiapark München GmbH die Umsatzpacht-Nachzahlung 2019 i. H. v. 873.212,21 € bis zum 31.12.2021 sowie den Mindestpachtanspruch 2020 i. H. v. 1.260.000,00 € bis zum 30.06.2022.

7.2.2 Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 Abs. 2 GO)

Haftungsverhältnisse bzw. kreditähnliche Verpflichtungen gem. Art. 72 Abs. 2 GO sind dadurch gekennzeichnet, dass sie eine Eventualverbindlichkeit begründen, d. h. eine Verbindlichkeit, aus der die Kommune nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt sie nicht ernsthaft rechnet, in Anspruch genommen werden kann (im Gegensatz zu einer Rückstellung). Haftungsverhältnisse entstehen vor allem aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten. Dies sind nach Art. 72 Abs. 2 GO in der Regel:

- a) Bürgschaften
- b) Gewährverträge und
- c) Verpflichtungen aus verwandten Rechtsgeschäften, die ein Entstehen für fremde Schuld oder für den Eintritt oder Nichteintritt bestimmter Umstände zum Gegenstand haben.

Bei der LHM bestehen folgende Eventualverbindlichkeiten:

a) Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften:

Die LHM hat zur Erfüllung ihrer Aufgaben durch Dritte Bürgschaften ausgereicht. Diese lassen sich in Bürgschaften gegenüber verbundenen Unternehmen und Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich unterteilen.

- **Bürgschaften gegenüber verbundenen Unternehmen:**
 - Hier besteht ausschließlich eine Bürgschaft an ein Beteiligungsunternehmen der LHM. Die ausgereichte Bürgschaft betrifft eine konsolidierende Gesellschaft, die zu 100 % im Eigentum der LHM steht. Insgesamt besteht zum 31.12.2020 eine Bürgschaft gegenüber verbundenen Unternehmen i. H. v. 5.054.821,67 €.
- **Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich:**
 - Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich bestanden zum 31.12.2020 insgesamt i. H. v. 9.863.179,16 €. Es handelt sich dabei ausschließlich um Bürgschaften an Dritte, die der Erfüllung kommunaler Aufgaben bzw. sozialer Zwecke dienen (Daseinsvorsorge, Wohnraumförderung, Sport- und Jugendarbeit).

Die Gesamthöhe aller Bürgschaften der LHM betrug zum 31.12.2020 somit 14.918.000,83 €.

b) Haftungsverhältnisse aus Gewährverträgen

Im Gewährvertrag wird die Haftung für einen bestimmten Erfolg, für ein bestimmtes Verhalten des Schuldners oder eine Gefahr (für ein Risiko) übernommen. Bei der LHM bestanden zum 31.12.2020 zwei Haftungsverhältnisse aus Gewährverträgen von insgesamt 13.798.532,00 €. Bei den beiden Gewährverträgen handelt es sich um Mieteintrittszusagen der LHM gegenüber Dritten für Jugend- und Sozialprojekte.

c) Verpflichtungen aus sonstigen verwandten Rechtsgeschäften, die ein Entstehen für fremde Schuld oder den Eintritt oder Nichteintritt bestimmter Umstände zum Gegenstand haben:

- **Gegenüber verbundenen Unternehmen:**

Zum 31.12.2007 wurden in der Bilanz einer Beteiligungsgesellschaft erstmalig Rückstellungen für Beitragszahlungen zur Beihilfeversicherung ehemaliger und gegenwärtiger Mitarbeiter*innen für die Zeit nach ihrem Beschäftigungsverhältnis gebildet. Die Verpflichtungen zur Zahlung der Gesellschaft resultiert aus arbeitsrechtlichen Vereinbarungen, welche die Gesellschaft mit Ihren Mitarbeiter*innen bis zum 31.12.2002 abgeschlossen hat. Die LHM hat im Jahr 2008 mit der Gesellschaft eine Freistellungsvereinbarung i. H. v. 3.000.000,00 € abgeschlossen, aufgrund derer die Gesellschaft von der Verbindlichkeit freigestellt ist. 2016 wurde eine Erhöhung der Freistellungsvereinbarung auf 4.500.000,00 € beschlossen. 2019

wurde eine weitere Erhöhung der Freistellungsvereinbarung auf 5.500.000,00 € beschlossen und im Januar 2020 ausgereicht.

- Zur bedarfsgerechten Renovierung, Modernisierung und Sanierung vormals stadteigener Alten- und Pflegeheime hat die LHM am 25.10.2005 zugunsten einer Beteiligungsgesellschaft Grundschulden i. H. v. 20.000.000,00 € bestellt. Diese Grundschuldbestellungen an drei städtischen Grundstücken dienen zur Sicherung eines Darlehens (Restschuld zum 31.12.2020: 12.893.582,44 €) für die erforderlichen baulichen Investitionen an den Alten- und Pflegeheimen.
- Die LHM hat zur Besicherung ausgereicher staatlicher Investitionsförderleistungen im Rahmen der Krankenhausfinanzierung zugunsten einer Fachklinik (städtische, konsolidierende Beteiligungsgesellschaft) insgesamt Grundschulden i. H. v. 19.846.355,00 € bestellt. Diese Grundschuldbestellung auf einem städtischen Grundstück dient zur Absicherung mehrerer staatlicher Krankenhauseinzelfördermaßnahmen (Höhe des Sonderpostens zum 31.12.2020: 4.854.391,00 €).
- **Gegenüber dem sonstigen privaten Bereich:**
 - Zum 31.12.2020 bestanden gegenüber dem sonstigen privaten Bereich Haftungsverhältnisse aus sonstigen verwandten Rechtsgeschäften i.H.v. 734.105,17 €. Hierunter fallen im wesentlichen Förderprogramme für gewerbliche und freiberufliche Existenzgründer* und Kautionen für Jugendprojekte.
 - *) *Besonderheit bei Förderprogrammen für Existenzgründer:*
Die Mittelbereitstellung bei den Förderprogrammen erfolgt über den sog. „München-Fonds“. Dabei handelt es sich um eine Geldanlage (Festgeld) der LHM bei einem Geldinstitut, die auf der Aktivseite der Bilanz erfasst ist.

Angaben zu Genehmigungen über kreditähnliche Rechtsgeschäfte:

Im Jahr 2020 wurden keine neuen Genehmigungen über kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach Art. 72 Abs. 2 GO beantragt bzw. erteilt.

2020 erfolgten zwei Einbuchungen von Bürgschaften gegenüber dem sonstigen privaten Bereich, die bereits 2018 bzw. 2019 genehmigt und erteilt wurden, die Darlehensvalutierung erfolgte bei beiden Fällen in 2020. Bei einer weiteren Bürgschaft i.H.v. 6.000.000,00 € (genehmigt und erteilt im Jahr 2019) soll die Valutierung im Haushaltsjahr 2022 erfolgen.

Zu allen o.g. kreditähnlichen Rechtsgeschäften bestehen Stadtratsbeschlüsse, die in nicht-öffentlicher Sitzung gefasst wurden.

7.3 Finanzielle Verpflichtungen, die sich für die Stadt München ergeben können

Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, lassen sich in bilanzierungspflichtige und nicht bilanzierungspflichtige Sachverhalte unterteilen.

Bilanzierungspflichtige Sachverhalte werden als Rückstellungen gebucht, z. B. für Pensionen oder anhängige Gerichts- und Widerspruchsverfahren. Hierzu wird auf die Ausführungen unter Kapitel F 3.9 verwiesen. Bei den nicht bilanzierungspflichtigen Sachverhalten wurden folgende wesentliche Verpflichtungen eingegangen:

a) Zuwendungen und Darlehen:

Im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung werden sowohl konsumtive als auch investive Zuwendungen und Darlehen vergeben. Diese Zusagen sind für die Stadt rechtlich bindend, wurden aber zum Teil noch nicht ausgezahlt. Für konsumtive Zwecke handelt es sich um Sachverhalte wie Stipendien, Atelier- oder Theaterförderungen.

Vom Kulturreferat werden Betriebszuschüsse an die Deutsche Theater Betriebs-GmbH, die Münchner Volkstheater GmbH, die Pasinger Fabrik Kultur- und Bürgerzentrum GmbH, die Münchner Volkshochschule GmbH und an den Eigenbetrieb Münchner Kammerspiele gezahlt.

Finanzielle Verpflichtungen ergeben sich auch aus dem jährlichen Zuschussbeschluss der drei Abteilungen, „Abteilung 1 Bildende Kunst, Literatur, Darstellende Kunst, Musik, Film, Wissenschaft,

Stadtgeschichte“, „Abteilung 2 Stadtteilkultur, Regionale Festivals, Kulturelle Infrastruktur, Veranstaltungstechnik“ und „Abteilung 3 Kulturelle Bildung, Internationales, Urbane Kulturen“ bzw. den daraus folgenden Zuwendungsbescheiden sowie den verschiedenen weiteren Stadtratsbeschlüssen, die eine finanzielle Regelung beinhalten und von der Verwaltung zu vollziehen sind (z. B. Preise, Stipendien, Atelierförderung, Theater- und Tanzförderung, große städtische Festivals Biennale, Dance, Rodeo und Literaturfest, Vertragliche Zusicherung von Mietübernahmen gegenüber der Einstein Betriebs-GmbH, Erhöhung Grunddienstbarkeit Muffathalle, usw.).

Darlehen werden an Dritte (Externe) und an Beteiligungsgesellschaften vergeben (Aktivdarlehen). Die Auszahlung kann an Bedingungen geknüpft sein, wie z. B. den Baufortschritt bei Wohnbaudarlehen. Eine Bilanzierung der noch offenen Auszahlungsbeträge erfolgt nicht.

Weitere Informationen zu den Aktivdarlehen inklusive einer Bestandsübersicht sind zu finden unter Punkt 3.3 Finanzanlagen – Ausleihungen.

Darlehensart	Offener Auszahlungsbetrag zum 31.12.2020	davon an verbundene Unternehmen*
KomPro Darlehen	132.156.915,00	92.358.220,00
München Modell Darlehen	151.870.710,00	102.193.405,00
Sportamt Darlehen	1.023.856,93	0,00
Unterstützungsdarlehen	9.500,00	0,00
Wohnbaudarlehen	3.512.081,72	2.940.781,72
Wohnungsfürsorgedarlehen	9.354.920,00	9.354.920,00
Summe	297.927.983,65	206.847.326,72

*Auszahlungsverpflichtungen gegenüber Beteiligungsgesellschaften und Eigenbetrieben bestehen nicht.

b) Rückforderung Fördergelder U-Bahn-Altlinien

Im Zuge der Ausgründung der Stadtwerke München in die Rechtsform der GmbH wurden die bis zum 30.09.1998 fertig gestellten und in Betrieb befindlichen U-Bahnanlagen (U-Bahn-Altlinien) in die Stadtwerke München GmbH eingebracht. In der Bilanz der Stadtwerke München GmbH erfolgte die Übernahme der Anlagen mit einem Wert von 0 €. Um die hohen Investitionskosten, die für diese Linien durch die LHM aufgewendet wurden (ca. 3,3 Mrd. €) und den damit verbundenen Ressourcenverbrauch darstellen zu können, wurde eine Altdateübernahme dieser Kosten als vergebene Investitionszuwendungen durchgeführt.

In 2010 beschloss die Stadtwerke München GmbH in Abstimmung mit der LHM, die U-Bahn-Altlinien mit ihren seit Baubeginn fortentwickelten Anschaffungskosten (städtische Finanzierungsanteile der LHM) rückwirkend zum 01.01.1991 zu aktivieren und die entsprechenden Abschreibungen daraus vorzunehmen. Als Gegenposten erfolgte eine Erhöhung der Kapitalrücklage. In Höhe der Zuführung zur Kapitalrücklage bei der Stadtwerke München GmbH (entspricht dem Restbuchwert der U-Bahn-Altlinien) führte die LHM eine Beteiligungswerthöhung durch.

Im Zusammenhang mit dem Übergang der Altlinien auf die Stadtwerke München GmbH mussten auch die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen der Altdatekorrektur ausgebucht werden (Restbuchwert rund 1,38 Mrd. €).

Für die LHM als Antragsbehörde besteht allerdings nach wie vor das Risiko einer Rückzahlung von Fördergeldern im Rahmen des Verwendungsnachweisverfahrens, das noch nicht für alle U-Bahn-Altlinien abgeschlossen ist.

Es bestehen zwei staatliche Prüforgane, die feststellen, ob Rückzahlungen von Zuwendungen von der LHM gefordert werden können. Zunächst können Fördergelder von der Regierung von Oberbayern als Fördergeber im Rahmen der Verwendungsnachweisprüfung zurückgefordert werden. Nach Abschluss des Verwendungsnachweisverfahrens besteht ein fünfjähriges Prüfungsrecht durch den Bayerischen Obersten Rechnungshof. Einen Rückforderungsbescheid

darf nur der Fördergeber, also die Regierung von Oberbayern erlassen.

In den nachfolgend aufgeführten zwei Übersichten ist erkennbar, welche U-Bahn-Altlinien bzw. P+R-Anlagen von einer Rückforderung betroffen sein können bzw. kein Rückzahlungsrisiko mehr besteht:

Bezeichnung	Endgültiger Abschluss	Rückzahlungsrisiko Ja/Nein	Rückzahlungsbetrag (€)
NSUB-Nordost	19.07.96	Nein	0
Olympialinie	22.12.92	Nein	0
NSUB-Südost	19.07.96	Nein	0
U 1	29.04.99	Nein	0
U 8/1 - Südost	21.08.08	Nein	0
U 8/1 - Nordost	29.04.99	Nein	0
U 5/9 Ost	21.08.08	Nein	0
U 6 West	29.04.99	Nein	0
Technische Basis	28.02.94	Nein	0
U 5/9 West	21.08.08	Nein	0
BOS-Funknachrüstung	15.02.00	Nein	0
Behindertennachrüstung	18.11.99	Nein	0
Bahnst.erh. S-Bf Trudering	11.07.01	Nein	0
U 6 West Klinikum	14.04.03	Nein	0
Bauhof TB	02.11.99	Nein	0
U 3 Süd		Nein	0
Aufzugsnachrüstung		Nein	0
U 8 (2) Nord		Nein	0
U 1 Süd	23.03.15	Nein	0
U 6 Nord		Nein	0
U 1 West		Nein	0
Nordk. U-Bf Alte Heide	27.03.15	Nein	0
Umbau U-Bf Fröttmaning		Nein	0
Umbau Marienplatz		Ja	ca. 658.000
Bf-Kopf Freimann Süd =Verwendungsbestätigung	01.08.14	Nein	0
Aufzug Stachus	21.08.08	Nein	0
U 6-Nord Fröttmaning – Garching Hochbrück	27.11.07	nein, Bauherr Stadt Garching	0
U 6-Nord Garching Hochbrück - Forschg.	06.12.17	nein, Bauherr Stadt Garching	0
P+R Aidenbachstr.	18.02.94	Nein	0
P+R Fürstenried West	19.12.94	Nein	0
P+R Kl. Großhadern	02.03.04	Nein	0
P+R Westfriedhof	30.10.03	Nein	0
P+R Mangfallplatz	30.10.03	Nein	0

Bezeichnung	Endgültiger Abschluss	Rückzahlungsrisiko Ja/Nein	Rückzahlungsbetrag
P+R Trudering	30.10.03	Nein	0
P+R Fröttmaning	15.06.10	Nein	0

Bei den laufenden Vorhaben ohne abgeschlossenem Verwendungsnachweisverfahren besteht nun ein Rückzahlungsrisiko dahingehend, dass im Rahmen der Verwendungsprüfung Bauüberwachungskosten nach der Leistungsphase 8, gemäß HOAI als nicht zuwendungsfähig gewertet werden. Dies beruht auf einer Entscheidung des VG München, mit Niederschrift vom 18.07.2013, sowie der obersten Baubehörde im Bayerischen Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr vom 16.04.2014. Der Sachverhalt war aus den Zuwendungsrichtlinien nicht klar erkennbar, sodass die LHM für diese nicht unerheblichen Kosten Zuwendungen vom Freistaat Bayern abgerufen hat. Diese nicht förderfähigen Kosten können gegebenenfalls eine Rückforderung auslösen. Für Bauüberwachungskosten bei den U-Bahn-Altlinien wurden Zuwendungen i. H. v. ca. 2,5 Mio. € seitens der LHM abgerufen.

Die Höhe der Rückzahlung kann gegenwärtig mangels abgeschlossener Verwendungsnachweisprüfungen nicht in genauer Höhe beziffert werden. Die Rückzahlung der U-Bahn-Linie 1 Süd sowie der Aufzugsnachrüstung Bahnhof Alte Heide wurde aufgrund des abgeschlossenen Verwendungsnachweisverfahrens auf 1.126.886,38 € festgelegt (in 2015 überwiesen). Bei der U-Bahn-Linie 1-West wurden in 2015 vor Abschluss des Verwendungsnachweisverfahrens 380.000 € zurückgezahlt, um eine mögliche Zinslast zu mindern.

Im Februar 2020 wurde die Ermittlung der Leistungsphase 8 bei der Aufzugsnachrüstung abgeschlossen und 117.823 € an Fördermitteln an den Freistaat Bayern zurückgezahlt, damit besteht hier kein Rückforderungsrisiko mehr. Der abschließende Verwendungsnachweisbescheid der Regierung von Oberbayern steht aber noch aus.

Der Umbau Bahnhof Marienplatz wurde in zwei Fördervorhaben getrennt. Einmal in die Bahnsteigerweiterung und einmal in die brandschutztechnische Ertüchtigung. Die Berechnung der Leistungsphase 8 bei der Bahnsteigerweiterung ist noch nicht abgeschlossen. Deshalb ist hier noch ein Rückzahlungsrisiko vorhanden. Bei der brandschutztechnischen Ertüchtigung besteht kein Rückzahlungsrisiko. Im Gegenteil werden hier für 2020, nach Prüfung des Verwendungsnachweises, noch ca. 600.000 € an Fördermitteln erwartet. Die Regierung von Oberbayern bat aus personellen Gründen den Abschluss des Verwendungsnachweisverfahrens auf 2021 zu verschieben.

Seit 01.03.2016 laufen zwei Prüfungen (U 3-Nord Moosach und U 3-Nord Bf. Olympiazentrum bis Bf. Olympiaeinkaufszentrum) durch den Bayerischen Obersten Rechnungshof. Die Prüfungen sind mittlerweile abgeschlossen. Es liegen drei Prüfberichte mit Datum 26.07.2017, 05.06.2018 und 25.07.2018 zur Stellungnahme vor. Der Bericht aus 2017 (U 3-Nord Moosach) wurde abgearbeitet und mit Bescheid vom 01.10.2019 abgeschlossen. Bis 30.06.2019 sind die Stellungnahmen zu den zwei weiteren Berichten (U 3-Nord OZ-OEZ) erstellt worden. Es ergaben sich von Seiten des Bayerischen Obersten Rechnungshofs weitere Nachfragen. Diese waren bis 30.04.2020 zu beantworten. Bei der Prüfung der U3-Nord OZ-OEZ wurde der Kreuzungsbahnhof am Olympiaeinkaufszentrum vom Rechnungshof genau beleuchtet. Deshalb wurde die Prüfung auf die U1-West Verlängerung (Bf. Westfriedhof bis Bf. Olympiaeinkaufszentrum) erweitert. Das Prüfverfahren zur U 3-Nord OZ-OEZ wurde mit Bescheid vom 05.11.2020 abgeschlossen. Das Prüfverfahren zur U1-West Verlängerung ist noch offen. Parallel hierzu fand auf Weisung der Obersten Baubehörde die Verwendungsnachweisprüfung der U 6-Nord Garching-Forschungsgelände statt. Diese wurde mit Bescheid vom 06.12.2017 abgeschlossen.

Durch die Abarbeitung der Rechnungshof-Berichte und durch Bearbeitung von aktuellen Projekten der ÖPNV-Offensive (z. B. U 6-West Martinsried, Tram-Westtangente, U 5-West Pasing, U 5-West Freiam, U 9 Entlastungsspanne) ruht die Verwendungsnachweisprüfung durch die Regierung von Oberbayern bei den Altlinien derzeit.

c) Leasing:

Das Technische Rathaus in der Friedensstr. 40 stand nicht im Eigentum der LHM, sondern wurde im Rahmen eines Immobilien-Leasingvertrags seit dem 01.01.2000 genutzt. Es bestand eine Kaufoption, welche in 2019 gezogen und abgewickelt wurde.

d) Derivative Finanzinstrumente:

Im Lauf des Jahres 2020 und zum 31.12.2020 bestanden keine Zinssicherungsinstrumente.

e) Verpflichtungsermächtigungen:

Die LHM hat im Haushaltsjahr 2020 Verpflichtungsermächtigungen i. H. v. 985.365.518,37 € für die Jahre 2021 bis 2024 in Anspruch genommen. Auch in den Vorjahren wurden bereits Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen. Somit ergeben sich, aufgeteilt auf die einzelnen Jahre, folgende Beträge:

Haushaltsjahr, in dem die Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen wurden	Finanzielle Verpflichtung für			
	2021	2022	2023	2024
2017	0,00			
2018	16.161.509,00	0,00		
2019	323.520.136,00	40.746.150,00	3.568.936,00	
2020	686.765.654,42	281.073.238,15	17.370.789,76	155.836,04
Summe	1.026.447.299,42	321.819.388,15	20.939.725,76	155.836,04

f) Sonstiges:

Im Bereich des Kulturreferats bestehen Bau- und Sanierungsprojekte, die als sog. „Geplante Maßnahmen außerhalb des MIP“ im Falle entsprechender Beschlussfassungen finanzielle Verpflichtungen auslösen werden. Hier sind insbesondere Verpflichtungen im Rahmen von Bau- und Sanierungsmaßnahmen der Stadtbibliotheken sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit dem künftigen „Kreativquartier“ an der Dachauer Straße oder im Zusammenhang mit der Generalsanierung des Münchner Stadtmuseums zu nennen. Hierzu verweisen wir auf die Ausführungen zu den „Geplanten Maßnahmen außerhalb des MIP 2020 – 2024“ im Beschluss des Kulturausschusses vom 03.12.2020 zur Fortschreibung des MIP 2020 – 2024 (s. Anlage 1, Maßnahmen unter Punkt A wurden bereits beschlossen). Über die zu erwartenden finanziellen Kostenauswirkungen dieser Projekte sind in diesem Stadium noch keine konkreten Angaben möglich.

Die Münchner Philharmoniker haben bei der Firma Heckel die Herstellung eines Dienst-Fagotts in Auftrag gegeben, welches aufgrund der Auftragslage voraussichtlich erst im Jahr 2029 geliefert wird. Die Auftragsvergabe ist mit der Stadtkämmerei abgestimmt, die Mittel können jedoch haushaltstechnisch noch nicht eingestellt werden. Somit ergibt sich eine finanzielle Verpflichtung für den Kauf i. H. v. rund 59,3 Tsd. €.

Die München Klinik gGmbH erhielt in den Jahren 2010 bis Mitte 2016 von der LHM einen Investitionskostenzuschuss von insgesamt rd. 79,1 Mio. €. Der zugrunde liegende Zuwendungsbescheid aus dem Jahr 2009 erlaubte die Auszahlung von insgesamt bis zu 127,5 Mio. €. Für den Restbetrag von 48,4 Mio. € (Stand August 2016) wurde ein Folgebescheid erlassen. Der Restbetrag Ende 2018 lag bei 35,8 Mio. €. Im Berichtsjahr 2020 wurden von der München Klinik gGmbH 7,6 Mio. € abgerufen. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die München Klinik gGmbH sind derzeit noch nicht absehbar. Die Geschäftsführung geht jedoch davon aus, dass diese Krise deutlich Einfluss auf die wirtschaftliche Entwicklung des Unternehmens nehmen wird. Zur Abdeckung möglicher Risiken, insbesondere bzgl. der großen Baumaßnahmen und der weiteren Leistungsentwicklung durch die Corona-Pandemie, wurde vom Stadtrat am 05.05.2021 beschlossen, der München Klinik weiteres Eigenkapital i. H. v. max. 224,1 Mio. € bis 2030 zukommen zu lassen.

Weitere finanzielle Verpflichtungen können aus Verlustübernahmen von Eigenbetrieben entstehen. Dies war 2020 nicht der Fall.

7.4 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Zwischen der Fertigstellung von Erschließungsanlagen und der endgültigen Bescheiderstellung an die Beitragspflichtigen sind zahlreiche Tätigkeiten notwendig, die eine Erhebung der Erschließungsbeiträge im jeweiligen Geschäftsjahr nicht immer möglich machen. So müssen z. B. die Beitragspflichtigen festgestellt, die Aufwendungen ermittelt und deren Verteilung auf die Beitragspflichtigen berechnet werden. Zur Prüfung der Abrechnungsvoraussetzungen sind zudem i.d.R. Unterlagen aus Vorjahren heranzuziehen. Als aktueller Stand kann ein geschätzter Gesamtbetrag von ca. 9,5 Mio. € aus fertiggestellten und abrechenbaren Erschließungsanlagen angegeben werden für den Erschließungsbeiträge noch nicht erhoben wurden.

Weitere Anlagen sind möglicherweise bereits „fertig“, die notwendige rechtliche Überprüfung aller Anlagen konnte bisher aus Kapazitätsgründen im Baureferat noch nicht erfolgen. Wegen der andauernden fehlenden Personalkapazitäten können möglicherweise nicht alle Abrechnungen wie geplant durchgeführt werden.

Die Festsetzungsfrist für Beiträge beträgt nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes und der Abgabenordnung vier Jahre nach Abschluss der Maßnahme. Verjährungsgefährdete Abrechnungen werden vorrangig durchgeführt, Abrechnungen, bei denen es die Verjährungsvorschriften zulassen, werden ins nächste Jahr verschoben.

An Erschließungsbeiträgen, die auf noch gemeindeeigene Grundstücke entfallen, die aber erst bei Verkauf an Dritte fällig würden, können genannt werden:

- | | |
|---|-------------|
| - Fl.Nr. 498/3 Berg-am-Laim, (EB-Abrechnung Truderinger Straße) | 10.971,22 € |
| - Fl.Nr. 2178 Aubing | 51.721,07 € |
| - Fl.Nr. 2173/5 Aubing, (beide EB-Abrechnung Mariabrunner-/Huislerstraße) | 3.870,89 € |

Alle Grundstücke sind stadintern dem Kommunalreferat zugeschrieben.

7.5 Veränderung der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Die Angabe von Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen erfolgt ab einem Restbuchwert von 500.000 €. In 2020 wurde bei folgenden Vermögensgegenständen die Nutzungsdauer geändert:

Vermögensgegenstand	Nutzungsdaueränderung	Begründung
Klinikum Schwabing Haus 18	Von 25 auf 26 Jahre	Korrektur einer fehlerhaft berechneten Nutzungsdauer
Pavillon, Grundschule Hanselmannstr. 44	Von 60 auf 30 Jahre	Korrektur einer falschen Nutzungsdauer
Lernsystem "Digitale Lernfabrik 4.0"	Von 13 auf 5 Jahre	Korrektur einer falschen Nutzungsdauer

Veränderungen von Nutzungsdauern, die keine Auswirkung auf Abschreibungen bzw. Zinsen haben, werden nicht angegeben.

7.6 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

An dieser Stelle wird auf Kapitel F 7.2 – Haftungsverhältnisse ohne Bilanzausweis (kreditähnli. Verpflichtungen gem. Art. 72 GO) verwiesen.

7.7 Angaben zum Anlagevermögen

Die Nutzung, Verfügbarkeit und Verwertung des in der Bilanz der LHM ausgewiesenen Vermögens unterliegt teilweise Beschränkungen. Ein wesentlicher Grund liegt in vergebenen Erbbaurechten.

Bei der LHM bestanden zum Stichtag 31.12.2020 folgende vergebenen Erbbaurechte und aufgrund anderer Belastungen Grundstücke, die nur eingeschränkt verfügbar und verwertet werden können:

Allgemeine Finanz- und Personalwirtschaft:

Im Rahmen der mit dem Wohnungsbeschaffungsprogramm in den 80er Jahren durch den Stadtrat ergriffenen Initiativen und Maßnahmen wurden insbesondere neben dem sozialen und frei finanzierten Mietwohnungsbau auch Eigentumswohnungen und Eigenheime auf städtischen Grundstücken errichtet. Die Vergabe dieser Grundstücke erfolgte dabei über Erbbaurechtsverträge mit einer Laufzeit von 99 Jahren. Durch die Vergabe dieser Erbbaurechte wurde das Grundvermögen der Stadt weder im Bestand angetastet noch in seinem Wert geschmälert. Die mit Erbbaurechten belasteten 187 Grundstücke mit einer Grundfläche von rund 230.000 m² sind jedoch nicht mehr disponibel, stehen also dem allgemeinen Grundvermögen nicht mehr zur Verfügung. Gleiches gilt für den Bestand der sog. Neuen-Heimat-Wohnungen, die zum 01.01.2012 an die städtischen Wohnungsbaugesellschaften GWG und GEWOFAG im Erbbaurecht übertragen wurden - schon seit 1992 waren die Objekte an diese Gesellschaften verpachtet. Zielsetzung war, dauerhaft bezahlbaren Wohnraum zu erhalten, was die Wohnungsbaugesellschaften durch die Einhaltung des vom Stadtrat beschlossenen Konzeptes der sozialen Mietobergrenzen und der mit dem Sozialreferat vereinbarten Vergabeverfahren sicherstellen. Es handelt sich um 142 Grundstücke mit einer Fläche von rund 118.000 m², wobei die Vertragslaufzeit der Erbbaurechte (zwischen 40 und 99 Jahren) jeweils auf die technische Lebensdauer der Bestandsgebäude abgestimmt wurde. Neben den Erbbaurechtsverträgen für Wohnungsbaugrundstücke hat die Stadt München noch Erbbaurechtsverträge über gewerbliche (40 Grundstücke mit einer Grundfläche von rund 184.000 m²) und sonstige Grundstücke (53 Grundstücke mit einer Grundfläche von rund 959.000 m²) abgeschlossen, bei denen während der Vertragslaufzeit des Erbbaurechts (zwischen 40 und 99 Jahren) nicht über die Grundstücke verfügt werden kann.

Kommunalreferat mit 2 belasteten Grundstücken, welche eine Fläche von 14.054 m² umfassen:

- Münchner Volkshochschule GmbH, Haus Buchenried, Tagungsstätte und Bootshaus

Kulturreferat mit 2 belasteten Grundstücken, die insgesamt 9.044 m² umfassen:

- Alpines Museum
- Bürgerzentrum Trudering e.V.

Referat für Bildung und Sport mit 38 belasteten Grundstücken, die insgesamt 603.956 m² umfassen und im Wesentlichen auf diverse Sportanlagen (31 Grundstücke) entfallen.

Referat für Arbeit und Wirtschaft mit 23 belasteten Grundstücken, die insgesamt 970.538 m² umfassen und im Wesentlichen auf folgende Gebäude entfallen:

- Gewerbehof-Anlagengesellschaft mbH & Co. VerwaltungsKG (Gewerbehof Westend)
- Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH – MGH (Gewerbehof Perlach)
- SWM Services GmbH (von der Olympiapark München GmbH genutztes Gelände)
- Allgemeine Kommunalleasing Objekt Gasteig GmbH & Co. KG – AKL (Gasteig)
- Deutsches Museum (Museumsinsel und Theresienhöhe / Verkehrsmuseum)

Sozialreferat mit 7 belasteten Grundstücken, die insgesamt 60.427 m² umfassen und im Wesentlichen auf folgende Einrichtungen entfallen:

- Integriertes Zentrum für Cerebralpareesen, Garmischer Str.241
- Lebenshilfe, Scharnitzstr. 11
- Stiftung Pfennigparade, Barlachstr. 24, 36 u.38
- 2 Seniorenheime

Weitere Einschränkungen der Nutzung, Verfügbarkeit und Verwertung können sich aus Grunddienstbarkeiten (z. B. eingeräumte Geh-, Fahrt- oder Leitungsrechte, Nießbrauch) sowie aus Vermietungen oder Leasinggeschäften ergeben.

7.8 Drohende finanzielle Verpflichtungen

Drohende finanzielle Verpflichtungen (z. B. Inanspruchnahme aus Bürgschaften) sind derzeit nicht absehbar.

7.9 Personalwirtschaftliche Sachverhalte

Bei der LHM waren im Bereich der Kernverwaltung 2020 durchschnittlich 10.625 Beamt*innen (9.512 VZÄ) und 22.956 Tarifbeschäftigt*innen (19.180 VZÄ) beschäftigt.¹ Der Durchschnitt wurde als vierter Teil der Mitarbeiter*innenzahlen zum 31.03., 30.06., 30.09. und 31.12.2020 ermittelt.

Für die Tarifbeschäftigt*innen besteht eine tarifliche Zusatzversorgung. Das Finanzierungsverfahren der Bayerischen Versorgungskammer (BVK) Zusatzversorgung (ZVK) ist eine Mischfinanzierung aus Umlage und Zusatzbeitrag (Abrechnungsverband I). Die Umlage zur BVK/ZVK beträgt ab 01.01.2013 3,75 %, der Zusatzbeitrag i. H. v. 4 % ist gleichbleibend, ebenso der Pflichtbeitrag i. H. v. 4,8 % im Abrechnungsverband II. Im Jahr 2020 wurden im Hoheitsbereich ZVK-pflichtige Entgelte von insgesamt 1.027.072.556,60 € ausbezahlt.

Die Versorgungsverpflichtungen verteilen sich wie folgt:

Gruppe	Anzahl
anspruchsberechtigte Arbeitnehmer*innen (mit Beitragszahlungen)	31.621
ehemalige Arbeitnehmer*innen (beitragsfrei Versicherte)	34.525
Rentenbezieher*innen (Altersrente, Erwerbsminderungsrente, Waisenrente, Witwenrente)	15.171

Über den Umfang der Verpflichtungen kann die Bayerische Versorgungskammer (BVK) Zusatzversorgung (ZVK) keine Angaben machen.

Für das Jahr 2020 bleibt die Höhe der Umlagensätze unverändert.

7.10 Von der Landeshauptstadt München verwaltetes Treuhandvermögen

Treuhandmittel sind Finanzmittel, die dem Treuhänder (LHM) vom Treugeber überlassen wurden, wobei der Treuhänder (LHM) im Innenverhältnis zum Treugeber den vereinbarten Beschränkungen unterliegt. Die Stadtkämmerei verwaltet unter anderem auch Treuhandvermögen für die Eigenbetriebe „Abfallwirtschaftsbetrieb München“, "Münchner Kammerspiele" , "Münchner Stadtentwässerung", "Stadtgüter München" und "Markthallen München" sowie für die „Städtische Bestattung“. Die Darstellung der Vermögenswerte (Wertpapiere, Ausleihungen und Termingeldanlagen) mit den zugehörigen Passivposten (Rückstellungen) erfolgt in den Bilanzen der Eigenbetriebe und wird bei der LHM nur nachrichtlich geführt. Insgesamt umfasst das Treuhandvermögen (ohne rechtlich selbständige und rechtlich unselbständige Stiftungen) bei der

¹ Nach der Regelung des § 267 Abs. 5 HGB sind u.a. zur Berufsausbildung Beschäftigte bei der Ermittlung der durchschnittlichen Mitarbeiterzahlen nicht mit einzubeziehen.

LHM rund **109,1 Mio. €**. Der Ausweis erfolgt unter der Bilanzposition **Sonstige Verbindlichkeiten**. Die größten Positionen sind:

- **Abfallwirtschaftsbetrieb München - Deponie Unterhaltsfolgelasten**
Mit Beschluss des Stadtrats vom 17.11.1994 wurde die Sonderrücklage eingerichtet mit dem Ziel, Finanzmittel für etwaige Unterhaltsfolgelasten aus der Deponie Nord-West anzusammeln. Mit Errichtung des Eigenbetriebs Abfallwirtschaftsbetrieb München (AWM) zum 01.01.2002 wurde die Sonderrücklage in Treuhandvermögen überführt, d. h. die Mittel werden von der Stadt für den AWM verwaltet. Zum Stichtag 31.12.2020 beläuft sich dieses Treuhandvermögen des AWM auf 4,7 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 50,6 Mio. €).
- **Abfallwirtschaftsbetrieb München - Deponie Schadensvorsorge**
Mit Beschluss des Stadtrats vom 24.10.1990 wurde zur Absicherung evtl. Drittschäden aus der Deponie Nord-West eine entsprechende Sonderrücklage gebildet und dotiert. Mit Errichtung des Eigenbetriebs Abfallwirtschaftsbetrieb München zum 01.01.2002 wurde die Sonderrücklage in das Treuhandvermögen der LHM überführt, d. h. die Mittel werden von der Stadt für den AWM verwaltet. Zum Stichtag 31.12.2020 beläuft sich dieses Treuhandvermögen des Abfallwirtschaftsbetriebs München auf 0,2 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 12,9 Mio. €)
- **Abfallwirtschaftsbetrieb München – Pensionsrückstellung**
Die angesparten Mittel sollen für Ansprüche aus Pensionen (Alt- und Neuzusagen) und der Altersteilzeit verwendet werden. Die erforderlichen Mittel werden vom Abfallwirtschaftsbetrieb München (AWM) bereitgestellt. Zum Stichtag 31.12.2020 beläuft sich dieses Treuhandvermögen des AWM auf 28,2 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 46,1 Mio. €)
- **Abfallwirtschaftsbetrieb München – Heizkraftwerk München Nord**
Für den Rückbau des Blockes 3 an der Müllverbrennungsanlage im Heizkraftwerk München Nord wurde eine Rückstellung gebildet. Zum Stichtag 31.12.2020 beträgt dieses Treuhandvermögen des Abfallwirtschaftsbetriebes München 0,5 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 7,2 Mio. €)
- **Abfallwirtschaftsbetrieb München – Großlappen**
Zur Absicherung von Haftpflichtansprüchen aus etwaigen Umweltschäden im Bereich der ehemaligen Mülldeponie Großlappen wurde eine Rückstellung gebildet. Zum Stichtag 31.12.2020 beträgt dieses Treuhandvermögen des Abfallwirtschaftsbetriebes München 13,6 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 16,4 Mio. €)
- **Abfallwirtschaftsbetrieb München – Zentral**
Hierbei handelt es sich um Termingeldeinlagen nach § 10 Eigenbetriebsverordnung, die aufgrund der Kassenlage des Abfallwirtschaftsbetriebes München getätigt wurden. Zum Stichtag 31.12.2020 beträgt dieses Treuhandvermögen 2,5 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 0 Mio. €)
- **Grabpflege, Bestattungsvorsorge**
Für Zwecke der Bestattungsvorsorge und der Grabpflege schließt die Städtische Bestattung Verträge mit interessierten Bürgern. Die Beträge fließen als Voraus-/Zahlung auf die von der Städtischen Bestattung zu erbringenden Leistungen zwar in das Vermögen der LHM ein, werden vom städtischen Vermögen aber strikt getrennt und nach Maßgabe der aus den Verträgen resultierenden treuhänderischen Bindungen bewirtschaftet. Die Erträge der investierten Mittel werden thesauriert. Zum Stichtag 31.12.2020 belief sich das Vermögen der Grabpflege auf 11,0 Mio. €, das der Bestattungsvorsorge auf 41,8 Mio. €.
- **Kammerspiele**
Für den Eigenbetrieb Kammerspiele wurden mit Beschluss des Stadtrats vom 18.02.2004 Mittel zur Sicherung von Versorgungsaufwendungen / Altersteilzeit sowie mit Beschluss vom 23.07.2003 Mittel für künftige Reinvestitionen für abgeschriebene Anlagegüter bereitgestellt. Zum Stichtag 31.12.2020 beläuft sich dieses Treuhandvermögen auf 0,061 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 26,9 Mio. €)

- **Stadtgüter München**
Zur Sicherung von Freiwilligen Rentenrückstellungen wurde ein Treuhandvermögen für die Stadtgüter München (Landwirtschaftliche Betriebe) angelegt. Zum Stichtag 31.12.2020 belief sich das Vermögen auf 1,6 Mio. €. (Nachrichtliches Vermögen: 1,8 Mio. €)
- **Mündelgelder**
Bei Mündelgeldern handelt es sich um Einzelvermögen von unmündigen Personen, für die die Stadt Amtsvormund ist. Insgesamt befinden sich bei der Stadt zum 31.12.2020 Mündelgelder i. H. v. 24.753,06 €.

Weiteres Treuhandvermögen

(getrennte Darstellung vom Vermögen der LHM):

- **rechtlich selbständige Stiftungen**
Die rechtlich selbständigen Stiftungen stellen von der LHM verwaltetes Treuhandvermögen dar. Eine Übersicht aller rechtlich selbständigen Stiftungen sowie deren Jahresabschlüsse (Bilanzen sowie Ergebnis- und Finanzrechnungen) sind gesondert unter Kapitel F 7.19 (Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen) dargestellt.

7.11 Nachlässe in Abwicklung

Nachlass ist der rechtliche Begriff für Erbschaft. Es fallen hierunter sowohl die Aktiva als auch die Passiva des Erblassers, also sowohl das vorhandene Vermögen als auch die Schulden. Während der Nachlassabwicklung hat die LHM als Nachlassverwalter den Nachlass zu verwalten und die Nachlassverbindlichkeiten aus dem Nachlass zu berichtigen (§ 1985 BGB). Zum Stichtag 31.12.2020 beliefen sich die Nachlässe in Abwicklung auf 31.658.914,66 € (Vorjahr: 30.943.337,18 €). Darin enthalten sind Vermögensgegenstände in Form von Immobilien und Grundstücken i. H.v. 11.828.465,49 € (Vorjahr: 12.007.578,00 €). Dieser Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass diverse Nachlässe abgewickelt werden konnten. Auch unterliegen die Nachlässe in Abwicklung jährliche Schwankungen.

7.12 Verbrauchsnachlässe

In Abgrenzung zu den Nachlässen in Abwicklung stellen die sog. Verbrauchsnachlässe bereits in das Eigentum der LHM übergegangene Nachlässe dar. Aufgrund der Zweckbindung werden diese ebenfalls unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Verbrauchsnachlässe der LHM beliefen sich zum Stichtag 31.12.2020 auf 302.830,07 € (Vorjahr: 360.137,24 €), was einem Rückgang von 57.307,17 € entspricht.

7.13 Rechtlich unselbständige (fiduziarische) Stiftungen

Die rechtlich unselbständigen (fiduziarischen) Stiftungen stellen treuhänderisches Vermögen (Sondervermögen) der LHM dar, das von dieser treuhänderisch verwaltet wird. Eine Übersicht der rechtlich unselbständigen Stiftungen sowie eine Summen-Bilanz, eine Summen-Ergebnisrechnung und eine Summen-Finanzrechnung ist unter Kapitel F 7.20 (Jahresabschlüsse der rechtlich unselbständigen Stiftungen) aufgeführt. Summen-Ergebnisrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat sind in Kapitel C enthalten. Finanzrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat werden in Kapitel E dargestellt.

7.14 Sonstige Sicherheitsleistungen (unbare Hinterlagen)

Die bei der LHM geführten Hinterlagen und Sicherheitsleistungen setzen sich aus Barhinterlagen sowie unbaren Hinterlagen (z. B. Bürgschaften, Depotsperren, Festgeldern, Sparbüchern und Wertpapieren) zusammen. In der städtischen Bilanz erfolgt ausschließlich eine Abbildung der Barhinterlagen (vgl. Kapitel F 3.10 – Verbindlichkeiten). Der Wert der nicht in der städtischen Bilanz abgebildeten unbaren Hinterlagen beläuft sich zum 31.12.2020 auf 293,9 Mio. € (Vorjahr: 319,9 Mio. €).

7.15 Bankkonten mit nicht-städtischen Geldern

Die Bankkonten der LHM sind nach §§ 72 und 91 KommHV-Doppik entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer kommunaler Buchführung richtig und vollständig in der Vermögensrechnung (Bilanz) abzubilden. Dazu zählen auch die Bankkonten, die nicht im städtischen Kassenverbund enthalten sind, sondern in einzelnen Referaten geführt und verwaltet werden.

Dies sind vorwiegend die Bankgirokonten bei den städtischen und staatlichen Schulen im Referat für Bildung und Sport, deren Bestände erst seit dem Jahresabschluss 2013 in den Rechenwerken abgebildet werden. Auf städtischen Girokonten, den sog. Haushalts- bzw. Sonderkonten, werden dabei neben den städtischen Geldern auch die nicht-städtischen Gelder im Bereich der Schulen treuhänderisch abgewickelt. Auch bei diesen Geldern, die für einen Dritten lediglich zahlungsmäßig vereinnahmt und verausgabt werden (§ 98 Nr. 17 KommHV-Doppik), handelt es sich um fremde Finanzmittel, die nach § 15 Nr. 1 KommHV-Doppik im Finanzhaushalt darzustellen sind. Insbesondere durchlaufende Finanzmittel sind in jedem Fall in den Büchern nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger kommunaler Buchführung aufzuzeichnen (§ 57 Abs. 2 Nr. 4 KommHV-Doppik) und in der Finanzrechnung bzw. den Teilfinanzrechnungen auszuweisen.

Zum Stichtag 31.12.2020 beliefen sich die treuhänderisch verwalteten Gelder auf den Schulbankkonten auf 6.333.115,31 € und waren damit um 1.693.994,94 € niedriger als im Vorjahr (8.027.110,25 €).

Seit 2018 werden auch die Bestände der Bankgirokonten der Bezirksausschüsse in der gesamtstädtischen Bilanz mit aufgenommen. Hier beliefen sich die externen und damit treuhänderisch verwalteten Gelder, soweit gemeldet, zum Bilanzstichtag 31.12.2020 auf 282,90 €.

7.16 Vergebenes Treuhandvermögen MGS

Der MGS (Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH), an der die Stadt mit ihren 100 prozentigen Tochtergesellschaften GWG und GEWOFAG beteiligt ist, wurde durch Treuhandverträge die Aufgabe als Treuhänderin der LHM in den förmlich festgelegten Sanierungsgebieten übertragen. Die Gesellschaft erfüllt ihre Aufgaben mit einem Treuhandvermögen in eigenem Namen für Rechnung der Stadt (§ 160 Abs. 1 BauGB). Das Treuhandvermögen besteht aus

- Mitteln, die die LHM der MGS zur Erfüllung der Sanierungsaufgaben zur Verfügung stellt (Allg. Grundvermögen und jährliche Investitionszuweisungen) und
- aus dem Vermögen, das die MGS mit Mitteln des Treuhandvermögens erworben und erwirtschaftet hat (§ 160 Abs. 3 BauGB).

Die Darstellung des Treuhandvermögens der MGS erfolgt im hoheitlichen Rechnungswesen der LHM in einer vereinfachten Darstellung. Es wird dabei ausschließlich auf sieben Bilanzpositionen in der Bilanz des Referats für Stadtplanung und Bauordnung abgebildet.

In den ausgewiesenen Werten in der städtischen Bilanz sind dabei aber die Restschuldenstände der intern von der LHM an das Treuhandvermögen ausgereichten Förderdarlehen nicht mehr berücksichtigt, da diese in der gesamtstädtischen Bilanz nicht mehr dargestellt werden dürfen.

Testierte Treuhandbilanz MGS zum 31.12.2020:

Treuhandvermögen der Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS), München
Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31.12.2020		31.12.2019		Passiva	31.12.2020		31.12.2019	
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Sachanlagen					I. Kapitalrücklage		40.921.041,97		70.511.822,52
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	35.917.148,98		42.836.265,09		II. Ergebnisrücklagen		0,00		19.044.471,17
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	5.629.808,30		66.099.216,24			40.921.041,97		89.556.293,69	
3. Technische Anlagen und Maschinen	89.358,03		118.922,79		B. Rückstellungen				
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.536,58		9.957,85		1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	77.077,00		85.327,00	
		41.639.851,89		109.064.361,97	2. Sonstige Rückstellungen	562.580,87		1.031.309,44	
							639.657,87		1.116.636,44
B. Umlaufvermögen					C. Verbindlichkeiten				
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	10.209.581,07		28.789.660,88	
Unfertige Leistungen		1.329.333,09		3.033.903,48	2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	2.742.372,87		3.807.967,35	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					3. Erhaltene Anzahlungen	3.075.915,75		7.756.041,00	
1. Forderungen aus Vermietung	294.273,66		149.097,62		4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	302.426,37		312.420,31	
2. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	78.360,12		83.295,00		5. Sonstige Verbindlichkeiten	221.120,40		254.425,36	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	267.912,25		1.508.989,50				16.551.416,46		40.920.514,90
		640.546,03		1.741.382,12					
III. Flüssige Mittel									
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		14.502.385,29		17.753.797,46					
		16.472.264,41		22.529.083,06					
		58.112.116,30		131.593.445,03			58.112.116,30		131.593.445,03

Testierte Gewinn- und Verlustrechnung des THV-MGS zum 31.12.2020

**Treuhandvermögen der Münchner Gesellschaft für Stadterneuerung mbH (MGS),
München**

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	4.864.199,06	8.838.128,86
b) aus Betreuungstätigkeit	386,42	379,81
c) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>7.678,63</u>	<u>22.557,68</u>
Umsätze	4.872.264,11	8.861.066,35
2. Verminderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	-1.704.570,39	-69.311,98
3. Sonstige betriebliche Erträge	283.817,56	1.551.486,01
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	-1.645.478,20	-3.549.416,29
b) Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	<u>-38.845,38</u>	<u>-1.396.464,13</u>
	-1.684.323,58	-4.945.880,42
5. Rohergebnis	1.767.187,70	5.397.359,96
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-448.088,03	-1.259.189,31
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-418.771,56	-1.229.082,25
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14.888,13	14.930,70
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-316.787,67	-1.060.259,51
10. Ergebnis nach Steuern	598.428,57	1.863.759,59
11. Sonstige Steuern	-112,00	-112,00
12. Jahresüberschuss	598.316,57	1.863.647,59
13. Einstellen in die Ergebnisrücklagen	-598.316,57	-1.863.647,59
14. Bilanzergebnis	0,00	0,00

Kapitalflussrechnung THV-MGS zum 31.12.2020:

Treuhandvermögen der Münchner Gesellschaft
für Stadterneuerung mbH, München

Kapitalflussrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	2020	2019
	T€	T€
Jahresergebnis	598,3	1.863,6
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	448,1	1.259,2
Abnahme langfristiger Rückstellungen	-8,2	-35,1
Abschreibungen auf Forderungen (+)/Auflösung EWB (-)	50,9	62,2
Saldo zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	<u>-17,5</u>	<u>140,6</u>
Cash Flow nach DVFA/SG	1.071,6	3.290,5
Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	-451,2	57,6
Gewinn(-) / Verlust(+) Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	5,3	542,6
Veränderung sonstiger Aktiva	2.754,5	2.621,8
Abnahme sonstiger Passiva	-4.730,7	-5.126,9
Saldo zahlungswirksame Zinsaufwendungen/Zinserträge	<u>308,7</u>	<u>1.039,4</u>
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-1.041,8	2.425,0
Erhaltene Zinsen	<u>14,9</u>	<u>14,9</u>
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	14,9	14,9
Einzahlungen aus der Valutierung von Darlehen	0,0	1.761,8
Auszahlungen aus der planmäßigen Tilgung von Darlehen	-451,2	-1.641,7
Auszahlungen aus der außerplanmäßigen Tilgung von Darlehen	-19.187,2	-29.100,0
Veränderung aus Rückübertragung von Grundstücken des Treuhandvermögens	19.157,9	27.788,0
Sonstige Auszahlung an den Treugeber	-1.420,3	-2.228,6
Gezahlte Zinsen	<u>-323,6</u>	<u>-1.054,3</u>
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-2.224,4	-4.474,8
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-3.251,4	-2.034,9
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	17.753,8	19.788,7
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u>14.502,4</u>	<u>17.753,8</u>

7.17 Anteile der Landeshauptstadt München an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts

Die angegebenen Anteile beziehen sich auf den Anteil der LHM am Stamm- bzw. Grundkapital der jeweiligen Gesellschaft (gezeichnetes Kapital).

Eine Übereinstimmung zwischen den unter F 3.3 Finanzanlagen ausgewiesenen Beteiligungswerten und den unter F 7.17 enthaltenen Anteilen der LHM am Stamm- bzw. Grundkapital der Gesellschaft ist nicht zwingend gegeben.

Als Gründe für die Abweichungen können u. a. die Umwandlung von Kapitalrücklagen in das Stamm- bzw. Grundkapital bei der Gesellschaft oder beteiligungswerterhöhende Zahlungen der LHM an die Gesellschaft, die sich nicht auf das Stamm- bzw. Grundkapital auswirken, genannt werden.

Die Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe/Regiebetriebe und Unternehmen in Privatrechtsform werden zeitlich erst nach der Aufstellung des Jahresabschlusses der LHM vorgelegt. Aus diesem Grund sind an dieser Stelle nur Angaben auf Basis des Vorjahres (2019) möglich.

Sondervermögen

Name	Anteil in € (2019)	Anteil in % (2019)	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2019)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2019)
Abfallwirtschaftsbetrieb München (Eigenbetrieb)*	0,00	100	0,00	0,00
Stadtgüter München (Eigenbetrieb)	5.920.000,00	100	0,00	0,00
Markthallen München (Eigenbetrieb)	2.556.450,00	100	5.098.818,98	5.098.818,98
Münchner Kammerspiele (Eigenbetrieb)	500.000,00	100	0,00	0,00
Münchner Stadtentwässerung (Eigen- betrieb)*	0,00	100	0,00	0,00
Schloss Kempfenhausen (Regiebetrieb)	2.472.472,21	100	0,00	0,00
Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der Stadt München (IT@M) (Eigenbetrieb)*	0,00	100	0,00	0,00

*) Der Abfallwirtschaftsbetrieb München, die Münchner Stadtentwässerung und der Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der Stadt München (IT@M) verfügen über kein gezeichnetes Kapital.

Zweckverbände

Die LHM ist in folgenden Zweckverbänden Mitglied:

- Bayerische Landschulheime
- Meisterschulen am Ostbahnhof, Zweckverband der LHM und der Handwerkskammer für München und Oberbayern (früher: Meisterschulen im Handwerkerhof); Umbenennung gültig seit 01.08.2011.
- Rettungszweckverband
- Staatliches Gymnasium Pullach im Isartal
- Verbandsgrundschule Karlsfeld
- Regionaler Planungsverband München
- Planungsverband Äußerer Wirtschaftsraum München
- Zweckverband Freiham

Für diese Zweckverbände sind obige Angaben nicht möglich, da für Zweckverbände keine Geschäftsanteile existieren, anhand derer sich ein exakter Anteil der einzelnen Mitglieder am Eigenkapital ermitteln ließe. Um einen solchen Anteil zu ermitteln, müssten umfangreiche Bewertungsgutachten in Auftrag gegeben werden. Dies ist jedoch mit einem nicht vertretbaren Aufwand, insbesondere kostenintensiver Gutachtertätigkeit verbunden.

Unternehmen in Privatrechtsform

Verbundene Unternehmen (mehr als 50 % der Anteile werden gehalten)

Name	Anteil in € (2019)	Anteil in % (2019)	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2019)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2019)
Behandlungszentrum Kempfenhausen für Multiple Sklerose Kranke GmbH ("Marie-Anne-Strauss-Klinik")	24.000,00	57,14	0	0
Deutsches Theater Grund- und Hausbesitz GmbH	2.556.459,41	100	0	0
Deutsches Theater München Betriebsgesellschaft mbH	766.937,82	100	0	0
digital@M GmbH	25.000,00	100	0	0
Gasteig München GmbH	1.050.000,00	100	0	0
Gemeinnützige Wohnstätten- und Siedlungsgesellschaft mbH (GWG)	667.565.232,00	100	0	0
Gemeinnützige Wohnungsfürsorge AG München (GEWOFAG – Holding GmbH)	510.581.756,00	100	0	0
Münchener Tierpark Hellabrunn AG	715.552,99	93,3	0	0
MÜNCHENSTIFT gGmbH (gemeinnützige Gesellschaft der Landeshauptstadt München, wohnen und pflegen in der Stadt)	15.602.421,00	100	0	0
Münchner Arbeit gGmbH	25.600,00	100	0	0
Münchner Gewerbehof Giesing Grundstücksgesellschaft mbH & Co. KG*	0,00	100	3.280.418,11	3.280.418,11
Münchner Gewerbehof- und Technologiezentrumsgesellschaft mbH (MGH)	5.952.000,00	99,2	0	0

Name	Anteil in € (2019)	Anteil in % (2019)	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2019)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2019)
Münchner Volkshochschule GmbH (Akademie für Erwachsenenbildung)	1.022.583,76	100	0	0
Münchner Volkstheater GmbH	25.564,59	100	0	0
München Klinik gGmbH	10.250.000,00	100	0	0
MRG Münchner Raumentwicklungsgesellschaft mbH**	300.000,00	100	0	0
Olympiapark München GmbH	4.900.000,00	100	0	0
Pasinger Fabrik Kultur- und Bürgerzentrum GmbH	25.564,59	100	0	0
P+R Park & Ride GmbH	52.000,00	100	0	0
Stadtwerke München GmbH	485.000.000,00	100	0	0

*) Der Stammkapitalanteil der LHM entspricht dem eingeforderten Kommanditkapital gemäß Jahresabschluss.

***)vormals: MRG Maßnahmeträger München-Riem GmbH (Eintragung im Handelsregister erfolgte am 28. Januar 2020)

Beteiligungen (50 % oder weniger der Anteile werden gehalten)

Name	Anteil in € (2019)	Anteil in % (2019)	Nicht durch Ei- genkapital gedeckter Fehlbetrag in € (2019)	Davon ent- fällt auf die LHM in € (2019)
Bürgerstiftung München	51.129,19	7	0	0
Einkaufszentrale für öffentliche Bibliotheken GmbH Reutlingen	10.240,00	0,47*	0	0
Erholungsflächenverein	0,00	0	0	0
Flughafen München GmbH	70.558.480,00	23	0	0
Heideflächenverein Münchner Norden e.V.	0,00	0	0	0
Internationale Münchner Filmwochen GmbH	20.000,00	40	0	0
MEDIASCHOOL BAYERN gGmbH	511,29	2	0	0
Messe München GmbH	124.079.633,71	49,9	0	0
Munich Urban Colab GmbH	17.000,00	17	0	0
Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH	12.782,30	35,71	0	0
Portal München Betriebs- GmbH & Co. KG**	89.206,72	3	0	0
Portal München Verwaltungs-GmbH	14.700,00	49	0	0
WERK1.Bayern GmbH	15.000,00	10	0	0
Zentrale Abrechnungsstelle für den Rettungsdienst Bayern GmbH	500,00	2	0	0

*) Prozentsatz gerundet.

***) Der Stammkapitalanteil der LHM entspricht dem eingeforderten Kommanditkapital gemäß Jahresabschluss.

7.18 Oberbürgermeister und Mitglieder des Stadtrates

Der Oberbürgermeister und die ehrenamtlichen Mitglieder bilden den Stadtrat der Landeshauptstadt München. Im Betrachtungszeitraum 01.01.2020 bis 31.12.2020 fiel die Wahl des aktuellen Stadtrates (01.05.2020 – 30.04.2026). Grundsätzlich gehören dem Stadtrat 80 ehrenamtliche Stadtratsmitglieder sowie der Oberbürgermeister an. Im Jahr 2020 gehörten dem Stadtrat folgende Personen:

Oberbürgermeister:

Name	Vorname	Partei
Reiter	Dieter	SPD

ehrenamtliche Stadtratsmitglieder:

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Abele	Kathrin	SPD/Volt	
Agerer	Leo	CSU	seit 01.05.2020
Altmann	Johann	BAYERNPARTEI	bis 30.04.2020
Assal	Dr. Josef	BAYERNPARTEI	bis 30.04.2020
Babor	Andreas	CSU	seit 01.05.2020
Babor	Dr. Reinhold	CSU	bis 30.04.2020
Bär	Sabine	CSU	
Berger	Anja	Die Grünen - Rosa Liste	
Bickelbacher	Paul	Die Grünen - Rosa Liste	
Boesser	Ulrike	SPD	bis 30.04.2020
Brem	Beppo	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Burger	Simone	SPD/Volt	
Burkhardt	Beatrix	CSU	
Burkhardt	Anja	CSU	bis 30.04.2020
Burneleit	Marie	DIE LINKE./Die PARTEI	seit 01.05.2020
Caim	Eva Maria	BAYERNPARTEI	bis 30.04.2020
Danner	Herbert	Die Grünen - Rosa Liste	bis 30.04.2020
Dietl	Verena	SPD/Volt	seit 01.05.2020 3. Bürgermeisterin
Dzeba	Michael	CSU	seit 01.05.2020
Ewald	Fabian	CSU	seit 01.05.2020
Fiorentino-Wall	Isabella	SPD	bis 30.04.2020
Fuchs	Mona	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Gaßmann	Alexandra	CSU	
Gerstenkorn	Dr. Hannah	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Gökmenoglu	Nimet	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Gradl	Nikolaus	SPD/Volt	seit 01.05.2020

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Greif	Judith	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Grimm	Ulrike	CSU	
Habenschaden	Katrin	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020 2. Bürgermeisterin
Haider	Sonja	ÖDP/FW	
Hammer	Hans	CSU	seit 01.05.2020
Hanusch	Anna	Die Grünen - Rosa Liste	
Hefter	Roland	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Hoffmann	Prof. Dr. Jörg	FDP BAYERNPARTEI	
Holtmann	Nicola	ÖDP/FW	seit 01.05.2020
Höpner	Dirk	ÖDP/FW	seit 01.05.2020
Hübner	Anne	SPD/Volt	
Jagel	Stefan	DIE LINKE./Die PARTEI	seit 01.05.2020
Kainz	Heike	CSU	
Kaplan	Hans Dieter	SPD	bis 30.04.2020
Kaum	Winfried	CSU	seit 01.05.2020
Koller	Jutta	Die Grünen - Rosa Liste	bis 30.04.2020
Köning	Christian	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Krause	Dominik	Die Grünen - Rosa Liste	
Krieger	Sabine	Die Grünen - Rosa Liste	bis 30.04.2020
Kürzdörfer	Renate	SPD	bis 30.04.2020
Langmeier	Sofie	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Lechner	Thomas	DIE LINKE./Die PARTEI	seit 01.05.2020
Liebich	Haimo	SPD	bis 30.04.2020
Likus	Barbara	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Lischka	Horst	SPD	bis 30.04.2020
Luther	Jens	CSU	seit 01.05.2020
Lüttig	Marion	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Lux	Gudrun	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Mattar	Dr. Michael	FDP	bis 30.04.2020
Mayerl	Nicola	CSU	bis 30.04.2020
Mehling	Hans-Peter	ÖDP/FW	seit 01.05.2020
Menges	Dr. Evelyne	CSU	
Mentrup	Lars	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Messinger	Bettina	SPD	bis 30.04.2020
Mirlach	Veronika	CSU	seit 01.05.2020
Mittermaier	Dr. Ingo	SPD	bis 30.04.2020
Müller	Christian	SPD/Volt	
Nallinger	Sabine	Die Grünen - Rosa Liste	bis 30.04.2020

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Naz	Cumali	SPD/Volt	
Neff	Gabrielle	FDP BAYERNPARTEI	
Niederbühl	Thomas	Die Grünen - Rosa Liste	
Nitsche	Clara	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Odell	Lena	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Offman	Marian	SPD	bis 30.04.2020
Olhausen	Dr. Manuela	CSU	bis 30.04.2020
Oraner	Cetin	DIE LINKE	bis 30.04.2020
Pilz-Strasser	Angelika	Die Grünen - Rosa Liste	
Podiuk	Hans	CSU	bis 30.04.2020
Post	Julia	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Pretzl	Manuel	CSU	bis 30.04.2020 2. Bürgermeister
Progl	Richard	FDP BAYERNPARTEI	
Quass	Richard	CSU	bis 30.04.2020
Ranft	Thomas	FDP	bis 30.04.2020
Reissl	Alexander	CSU	
Richter	Karl	BIA	bis 30.04.2020
Rieke	Heide	SPD	bis 30.04.2020
Roth	Dr. Florian	Die Grünen - Rosa Liste	
Roth	Fritz	FDP BAYERNPARTEI	seit 01.05.2020
Röver	Jens	SPD	bis 30.04.2020
Ruff	Tobias	ÖDP/FW	
Rupp	Klaus Peter	SPD/Volt	
Sabathil	Ursula	FW	bis 30.04.2020
Sauerer	Johann	ÖDP	bis 30.04.2020
Schabl	Rudolf	ÖDP/FW	seit 01.05.2020
Schall	Sebastian	CSU	
Schmid	Thomas	CSU	
Schmid	Helmut	SPD	bis 30.04.2020
Schmidbauer	Mario	BAYERNPARTEI	bis 30.04.2020
Schmitt-Thiel	Dr. Julia	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Schmude	Fritz	Fraktions-/Gruppierungslos	bis 30.04.2020
Schönemann	Florian	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Schönfeld-Knor	Julia	SPD/Volt	
Schreyer	Bernd	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Schuster	Andreas	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Seidl	Otto	CSU	bis 30.04.2020
Smolka	Christian	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020

Name	Vorname	Partei / Fraktion	
Söllner-Schaar	Dr. Constanze	SPD	bis 30.04.2020
Sproll	Felix	Volt	seit 01.05.2020
Stadler	Johann	CSU	bis 30.04.2020
Stadler	Matthias	CSU	
Stanke	Daniel	AFD	seit 01.05.2020
Stöhr	Sibylle	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Strobl	Christine	SPD	bis 30.04.2020 3. Bürgermeisterin
Süß	David	Die Grünen - Rosa Liste	seit 01.05.2020
Theiss	Prof. Dr. Hans	CSU	
Utz	Oswald	Die Grünen - Rosa Liste	bis 30.04.2020
Vogelgesang	Frieder	CSU	bis 30.04.2020
Volk	Birgit	Fraktions-/Gruppierungslos	bis 30.04.2020
Vorländer	Christian	SPD/Volt	
Wächter	Andrè	BAYERNPARTEI	bis 30.04.2020
Wackermann	Sven	CSU	bis 30.04.2020
Walbrunn	Markus	AFD	seit 01.05.2020
Wassill	Iris	AFD	seit 01.05.2020
Weisenburger	Sebastian	Die Grünen - Rosa Liste	
Wengatz	Micky	SPD/Volt	seit 01.05.2020
Wiepcke	Dorothea	CSU	bis 30.04.2020
Wolf	Brigitte	DIE LINKE./Die PARTEI	
Zeilnhofer	Wolfgang	2020 Fraktions-/Gruppierungslos	bis 30.04.2020
Zöller	Walter	CSU	bis 30.04.2020

Berufsmäßige Stadtratsmitglieder:

Für die Leitung der städtischen Referate werden von der Vollversammlung des Stadtrats für die Dauer von höchstens sechs Jahren berufsmäßige Stadtratsmitglieder – die Referentinnen und Referenten – gewählt. Im Jahr 2020 waren dies folgende Personen:

Name	Vorname	Referat
Baumgärtner	Clemens	Referat für Arbeit und Wirtschaft
Biebl	Anton	Kulturreferat
Böhle	Dr. Thomas	Kreisverwaltungsreferat
Bönig	Thomas	Referat für Informations- und Telekommunikations-technik
Dietrich	Dr. Alexander	Personal- und Organisationsreferat
Dunkel	Gerhard	Mobilitätsreferat – ab 01.12.2020
Frank	Kristina	Kommunalreferat
Frey	Christoph	Stadtkämmerei
Hingerl	Rosemarie	Baureferat
Jacobs	Stephanie	Referat für Gesundheit und Umwelt – bis 31.08.2020
Merk	Prof. Dr. (I) Elisabeth	Referat für Stadtplanung und Bauordnung
Schiwy	Dorothee	Sozialreferat
Zurek	Beatrix	Referat für Bildung und Sport – bis 31.10.2020 Gesundheitsreferat – ab 01.11.2020

Hinweis:

Die berufsmäßige Stadträtin Christine Kugler (Referat für Klima und Umwelt) sowie der berufsmäßige Stadtrat Florian Kraus ((Referat für Bildung und Sport) haben ihren Verantwortungsbereich nach dem 31.12.2020 übernommen. Daher wurden sie in der Auflistung für das Jahr 2020 nicht explizit genannt.

7.19 Jahresabschlüsse der rechtlich selbständigen Stiftungen

Die rechtlich selbständigen Stiftungen stellen von der LHM verwaltetes Treuhandvermögen dar.

Sie lassen sich unterteilen in

- kommunale, kommunal verwaltete, rechtlich selbständige Stiftungen und
- allgemeine rechtlich selbständige Stiftungen

Übersicht der kommunalen, kommunal verwalteten Stiftungen (Stand 31.12.2020)

Betreuungsreferat: Kulturreferat

Rudolf und Berta Mathes-Stiftung	Buk 9051
----------------------------------	----------

Betreuungsreferat: Sozialreferat

Bertha und Ilse Hafferberg-Stiftung	Buk 9006
Brasilische Stiftung	Buk 9007
Buhl-Strohmaier-Stiftung	Buk 9008
Dr. Ferdinand Maria und Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung	Buk 9010
Enzo und Stefanie Fidanzini-Stiftung	Buk 9013
Freiherrlich von Hirsch'en-Stiftung	Buk 9014
Generalstabsarzt Dr. Karl und Anna von Lotzbeck-Stiftung	Buk 9015
Georg und Marie Weiskopf-Stiftung	Buk 9016
Gerd und Annemarie Thomas-Stiftung	Buk 9017
Heiliggeistspital-Stiftung München	Buk 9019
Irma Wenke-Stiftung	Buk 9020
Johann Menrad-Stiftung	Buk 9022
Joseph und Maria Schöpf-Altenhilfe-Stiftung	Buk 9023
Jubiläumsstiftung aus Anlaß der Goldenen Hochzeit des Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern	Buk 9024
Lucilie Grahn-Stiftung	Buk 9026
Marie Auguste Schenk-Stiftung	Buk 9029
Matthias Pschorr Bavaria-Stiftung Monachia	Buk 9031
Michael und Heriberta von Poschinger-Stiftung	Buk 9032
Münchner Kinder und Jugend-Stiftung	Buk 9034
Waisenhaus Stiftung München	Buk 9035
Oscar Thomann'sche-Stiftung	Buk 9036

Oskar Walther-Kinderunterstützungsfonds	Buk 9037
Sankt Nikolaispital-Stiftung	Buk 9038
Sankt-Joseph-Spital-Stiftung München	Buk 9039
Stiftung "Goldenes Münchner Herz"	Buk 9040
Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren	Buk 9041
Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München	Buk 9043
Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München	Buk 9044
Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt München	Buk 9045
Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München	Buk 9046
Walter Sedlmayr-Paula Rott-Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern	Buk 9047
Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung	Buk 9049
Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B	Buk 9052
Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung	Buk 9053
Walter und Erna Knör-Stiftung	Buk 9056
Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung	Buk 9057
Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München	Buk 9058
Ludwig und Anna Gmelch-Stiftung	Buk 9059
Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“	Buk 9060
Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung - Hilfe für Jung und Alt	Buk 9061
Anna Krauß-Stiftung	Buk 9062
Stiftung URBS – DIE STADT	Buk 9063
Stiftung Schwabinger Kinderlächeln	Buk 9064
Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung	Buk 9065
Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung	Buk 9066
Helmut Krauß-Stiftung	Buk 9067

Übersicht der allgemeinen, rechtlich selbständigen Stiftungen (Stand 31.12.2020)

Betreuungsreferat: Kulturreferat

Jubiläums-Stipendien-Stiftung	Buk 9000
Prinzregent Luitpold Stiftung	Buk 9001
Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung	Buk 9002

Betreuungsreferat: Sozialreferat

Adalbert und Jeanette Sickinger-Stiftung	Buk 9003
Andreas und Elfriede Zäch-Stiftung	Buk 9005
Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert-Stiftung	Buk 9011
Eduard und Emma Kolb-Plecher-Wohltätigkeitsstiftung	Buk 9012
Therese, Josefine verwitwete Grau und Jakob Schiestl'sche Familienstiftung	Buk 9018
Johann Konen-Stipendien-Stiftung	Buk 9021
Lasser Kinder und Jugend Stiftung	Buk 9025
Margarete Schulte-Henschen Stiftung	Buk 9028
Martin Adelman-Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten	Buk 9030
Münchener Bürgerheim-Stiftung	Buk 9033
Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige	Buk 9042
Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie	Buk 9048
Pettenkofer-Stiftung	Buk 9050
Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A	Buk 9054
Münchner Regenbogen-Stiftung	Buk 9055

Bilanzen, Ergebnis- und Finanzrechnungen der rechtlich selbständigen Stiftungen

9000 - Jubiläums-Stipendien-Stift.

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	65.485,80	65.485,80	1.	Eigenkapital	78.999,96	81.777,18
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	65.485,80	65.485,80	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	13.514,16	16.291,38				
		78.999,96	81.777,18			78.999,96	81.777,18

Ergebnisrechnung Jubiläums-Stipendien-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000,00	3.000	0	3.000	3.000,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.084,23	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.084,23	3.000	0	3.000	3.000,00	0,00
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-7.084,23	-3.000	0	-3.000	-3.000,00	0,00
17	+ Finanzerträge	60,71	0	0	0	222,78	222,78
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	60,71	0	0	0	222,78	222,78
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-7.023,52	-3.000	0	-3.000	-2.777,22	222,78
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-7.023,52	-3.000	0	-3.000	-2.777,22	222,78

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Jubiläums-Stipendien-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60,71	0	0	0	222,78	222,78
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	60,71	0	0	0	222,78	222,78
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000,00	3.000	0	3.000	3.000,00	0,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.084,23	0	0	0	0	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.084,23	3.000	0	3.000	3.000,00	0
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.023,52	-3.000	0	-3.000	-2.777,22	222,78
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	65.485,80	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	65.485,80	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-65.485,80	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-72.509,32	-3.000	0	-3.000	-2.777,22	222,78

Finanzrechnung Jubiläums-Stipendien-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-72.509,32	-3.000	0	-3.000	-2.777,22	222,78
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-72.509,32	-3.000	0	-3.000	-2.777,22	222,78
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9001 – Prinzregent Luitpold Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	61.120,08	61.120,08	1.	Eigenkapital	76.756,17	68.868,14
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	61.120,08	61.120,08	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	15.636,09	7.748,06				
		76.756,17	68.868,14			76.756,17	68.868,14

Ergebnisrechnung Prinzregent Luitpold Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.700,00	7.700	0	7.700	7.700,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	7.700,00	7.700	0	7.700	7.700,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.000,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.190,26	0	0	0	10,29	10,29
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	30.190,26	0	0	0	10,29	10,29
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-22.490,26	7.700	0	7.700	7.689,71	-10,29
17	+ Finanzerträge	47,75	0	0	0	198,32	198,32
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	47,75	0	0	0	198,32	198,32
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-22.442,51	7.700	0	7.700	7.888,03	188,03
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-22.442,51	7.700	0	7.700	7.888,03	188,03

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Prinzregent Luitpold Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.700,00	7.700	0	7.700	7.700,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47,75	0	0	0	198,32	198,32
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.747,75	7.700	0	7.700	7.898,32	198,32
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.000,00	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.190,26	0	0	0	10,29	10,29
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	30.190,26	0	0	0	10,29	10,29
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-22.442,51	7.700	0	7.700	7.888,03	188,03
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	61.120,08	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	61.120,08	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-61.120,08	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-83.562,59	7.700	0	7.700	7.888,03	188,03

Finanzrechnung Prinzregent Luitpold Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-83.562,59	7.700	0	7.700	7.888,03	188,03
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-83.562,59	7.700	0	7.700	7.888,03	188,03
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9002 – Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	72.034,38	82.959,58	1.	Eigenkapital	127.228,40	126.903,94
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	72.034,38	82.959,58	2.	Fremdkapital	740,30	740,30
2.	Umlaufvermögen	55.934,32	44.684,66				
		127.968,70	127.644,24			127.968,70	127.644,24

Ergebnisrechnung Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	74,80	74,80
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	74,80	74,80
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	0	0	0	83,30	83,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.596,60	0	0	0	0,00	0,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.679,90	0	0	0	83,30	83,30
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.679,90	0	0	0	-8,50	-8,50
17	+ Finanzerträge	130,89	0	0	0	332,96	332,96
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	130,89	0	0	0	332,96	332,96
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.549,01	0	0	0	324,46	324,46
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-1.549,01	0	0	0	324,46	324,46

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	130,89	0	0	0	337,03	337,03
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	130,89	0	0	0	337,03	337,03
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	0	0	0	83,30	83,30
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.596,60	0	0	0	0	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.679,90	0	0	0	83,30	83,30
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.549,01	0	0	0	253,73	253,73
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	11.000	0	11.000	11.000,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	11.000	0	11.000	11.000,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	72.034,38	11.000	0	11.000	0	-11.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	72.034,38	11.000	0	11.000	0	-11.000,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-72.034,38	0	0	0	11.000,00	11.000,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-73.583,39	0	0	0	11.253,73	11.253,73

Finanzrechnung Matthias Pschorr Hackerbräu Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-73.583,39	0	0	0	11.253,73	11.253,73
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-73.583,39	0	0	0	11.253,73	11.253,73
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9003 – Adalbert und Jeanette Sickinger Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		EUR	EUR			EUR	EUR
1.	Anlagevermögen	51.225,89	51.225,89	1.	Eigenkapital	51.457,17	51.371,26
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	51.225,89	51.225,89	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	231,28	145,37				
		51.457,17	51.371,26			51.457,17	51.371,26

Ergebnisrechnung Adalbert und Jeanette Sickinger Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69,47	100	0	100	69,44	-30,56
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	69,47	100	0	100	69,44	-30,56
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-69,47	-100	0	-100	-69,44	30,56
17	+ Finanzerträge	155,05	100	0	100	155,35	55,35
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	155,05	100	0	100	155,35	55,35
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	85,58	0	0	0	85,91	85,91
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	85,58	0	0	0	85,91	85,91

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Adalbert und Jeanette Sickinger-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	155,05	100	0	100	155,35	55,35
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	155,05	100	0	100	155,35	55,35
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69,47	100	0	100	69,44	-30,56
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	69,47	100	0	100	69,44	-30,56
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	85,58	0	0	0	85,91	85,91
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	85,58	0	0	0	85,91	85,91

Finanzrechnung Adalbert und Jeanette Sickinger-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	85,58	0	0	0	85,91	85,91
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	85,58	0	0	0	85,91	85,91
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9005 – Andreas und Elfriede Zäch Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.203.292,73	2.203.292,73	1.	Eigenkapital	2.758.441,62	2.817.168,35
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	2.203.292,73	2.203.292,73	2.	Fremdkapital	4.580,00	2.285,64
2.	Umlaufvermögen	559.728,89	616.161,26				
		2.763.021,62	2.819.453,99			2.763.021,62	2.819.453,99

Ergebnisrechnung Andreas und Elfriede Zäch Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.428,90	0	0	0	4.345,30	4.345,30
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	4.428,90	0	0	0	4.345,30	4.345,30
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.493,39	1.900	0	1.900	70.593,28	68.693,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269,77	200	0	200	376,83	176,83
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	121.763,16	2.100	0	2.100	70.970,11	68.870,11
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-117.334,26	-2.100	0	-2.100	-66.624,81	-64.524,81
17	+ Finanzerträge	5.218,37	3.000	0	3.000	7.898,08	4.898,08
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.218,37	3.000	0	3.000	7.898,08	4.898,08
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-112.115,89	900	0	900	-58.726,73	-59.626,73
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-112.115,89	900	0	900	-58.726,73	-59.626,73

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Andreas und Elfriede Zäch-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.428,90	0	0	0	4.345,30	4.345,30
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.218,37	3.000	0	3.000	7.898,08	4.898,08
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.647,27	3.000	0	3.000	12.243,38	9.243,38
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.933,39	1.900	0	1.900	68.298,93	66.398,93
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269,77	200	0	200	376,82	176,82
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	121.203,16	2.100	0	2.100	68.675,75	66.575,75
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-111.555,89	900	0	900	-56.432,37	-57.332,37
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	994.292,73	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	994.292,73	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-994.292,73	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.105.848,62	900	0	900	-56.432,37	-57.332,37

Finanzrechnung Andreas und Elfriede Zäch-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.105.848,62	900	0	900	-56.432,37	-57.332,37
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.105.848,62	900	0	900	-56.432,37	-57.332,37
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9006 – Berta und Ilse Hafferberg Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	958.808,74	1.935.124,34	1.	Eigenkapital	1.955.611,21	1.945.702,18
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	958.808,74	1.935.124,34	2.	Fremdkapital	400,00	1.645,63
2.	Umlaufvermögen	997.202,47	12.223,47				
		1.956.011,21	1.947.347,81			1.956.011,21	1.947.347,81

Ergebnisrechnung Berta und Ilse Hafferberg Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	6.684,40	6.684,40
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	6.684,40	6.684,40
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.162,17	3.200	0	3.200	2.203,84	-996,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	422,29	400	0	400	380,27	-19,73
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.584,46	3.600	0	3.600	2.584,11	-1.015,89
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.584,46	-3.600	0	-3.600	4.100,29	7.700,29
17	+ Finanzerträge	5.814,68	5.200	0	5.200	5.808,74	608,74
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.814,68	5.200	0	5.200	5.808,74	608,74
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	3.230,22	1.600	0	1.600	9.909,03	8.309,03
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	3.230,22	1.600	0	1.600	9.909,03	8.309,03

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Berta und Ilse Hafferberg-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.814,68	5.200	0	5.200	6.172,32	972,32
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.814,68	5.200	0	5.200	6.172,32	972,32
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	662,17	3.200	0	3.200	3.449,47	249,47
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.509,29	400	0	400	380,27	-19,73
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.171,46	3.600	0	3.600	3.829,74	229,74
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.643,22	1.600	0	1.600	2.342,58	742,58
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	983.000	0	983.000	983.000,00	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	983.000	0	983.000	983.000,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.914,30	983.000	0	983.000	0	-983.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	10.914,30	983.000	0	983.000	0	-983.000,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-10.914,30	0	0	0	983.000,00	983.000,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-7.271,08	1.600	0	1.600	985.342,58	983.742,58

Finanzrechnung Berta und Ilse Hafferberg-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-7.271,08	1.600	0	1.600	985.342,58	983.742,58
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-7.271,08	1.600	0	1.600	985.342,58	983.742,58
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9008 – Buhl-Strohmaier-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	10.546.515,62	10.610.565,46	1.	Eigenkapital	13.621.338,15	13.556.429,74
1.1	Sachanlagen	4.363.600,80	4.419.666,77				
1.2	Finanzanlagen	6.182.914,82	6.190.898,69	2.	Fremdkapital	111.038,81	109.351,74
2.	Umlaufvermögen	3.186.924,44	3.057.035,53	3.	PRA	1.063,10	1.819,51
		13.733.440,06	13.667.600,99			13.733.440,06	13.667.600,99

Ergebnisrechnung Buhl-Strohmaier-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	541.479,72	592.500	0	592.500	557.434,61	-35.065,39
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	26,49	0	0	0	15,78	15,78
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	541.506,21	592.500	0	592.500	557.450,39	-35.049,61
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	528.181,19	453.700	0	453.700	413.441,47	-40.258,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	56.508,65	56.100	0	56.100	62.459,84	6.359,84
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.931,00	43.000	0	43.000	41.637,11	-1.362,89
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	625.620,84	552.800	0	552.800	517.538,42	-35.261,58
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-84.114,63	39.700	0	39.700	39.911,97	211,97
17	+ Finanzerträge	20.931,88	10.400	0	10.400	24.996,44	14.596,44
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	20.931,88	10.400	0	10.400	24.996,44	14.596,44
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-63.182,75	50.100	0	50.100	64.908,41	14.808,41
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-63.182,75	50.100	0	50.100	64.908,41	14.808,41

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Buhl-Strohmaier-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	0	500	1.028,17	528,17
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	543.211,62	591.900	0	591.900	556.831,30	-35.068,70
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20.931,88	10.400	0	10.400	26.231,80	15.831,80
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	564.143,50	602.800	0	602.800	584.091,27	-18.708,73
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	398.016,93	269.200	0	269.200	276.347,18	7.147,18
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.082,68	227.400	0	227.400	179.784,99	-47.615,01
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	571.099,61	496.600	0	496.600	456.132,17	-40.467,83
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.956,11	106.200	0	106.200	127.959,10	21.759,10
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	1.000.000	0	1.000.000	1.000.000,00	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.574.933,49	1.000.000	0	1.000.000	998.410,00	-1.590,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.574.933,49	1.000.000	0	1.000.000	998.410,00	-1.590,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.574.933,49	0	0	0	1.590,00	1.590,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.581.889,60	106.200	0	106.200	129.549,10	23.349,10

Finanzrechnung Buhl-Strohmaier-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.581.889,60	106.200	0	106.200	129.549,10	23.349,10
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	3.172,40	0	0	0	79,41	79,41
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	3.172,40	0	0	0	79,41	79,41
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.578.717,20	106.200	0	106.200	129.628,51	23.428,51
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9010 – Dr. Ferdinand Maria und Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.951.670,12	2.958.023,37	1.	Eigenkapital	3.335.336,09	3.271.966,81
1.1	Sachanlagen	2.252.168,13	2.258.521,38				
1.2	Finanzanlagen	699.501,99	699.501,99	2.	Fremdkapital	5.208,47	5.422,83
2.	Umlaufvermögen	388.874,44	319.366,27	3.	PRA	0,00	0,00
		3.340.544,56	3.277.389,64			3.340.544,56	3.277.389,64

Ergebnisrechnung Dr. Ferdinand Maria und Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.826,04	102.600	0	102.600	105.985,99	3.385,99
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2,68	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	115.828,72	102.600	0	102.600	105.985,99	3.385,99
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.447,20	74.700	0	74.700	33.849,57	-40.850,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.353,25	6.400	0	6.400	6.353,25	-46,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.503,60	6.000	0	6.000	5.228,78	-771,22
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	81.304,05	87.100	0	87.100	45.431,60	-41.668,40
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	34.524,67	15.500	0	15.500	60.554,39	45.054,39
17	+ Finanzerträge	2.413,98	1.600	0	1.600	2.814,89	1.214,89
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.413,98	1.600	0	1.600	2.814,89	1.214,89
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	36.938,65	17.100	0	17.100	63.369,28	46.269,28
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	36.938,65	17.100	0	17.100	63.369,28	46.269,28

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Dr. Ferdinand Maria u. Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.046,56	62.600	0	62.600	65.366,56	2.766,56
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.505,66	40.000	0	40.000	49.836,69	9.836,69
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.413,98	1.600	0	1.600	2.814,89	1.214,89
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108.966,20	104.200	0	104.200	118.018,14	13.818,14
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.301,10	53.300	0	53.300	8.612,61	-44.687,39
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.549,39	27.400	0	27.400	30.680,10	3.280,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	76.850,49	80.700	0	80.700	39.292,71	-41.407,29
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	32.115,71	23.500	0	23.500	78.725,43	55.225,43
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	33.834,33	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	33.834,33	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-33.834,33	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.718,62	23.500	0	23.500	78.725,43	55.225,43

Finanzrechnung Dr. Ferdinand Maria u. Erna Dick-Wohltätigkeitsstiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.718,62	23.500	0	23.500	78.725,43	55.225,43
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.718,62	23.500	0	23.500	78.725,43	55.225,43
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9011 – Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	610.737,12	610.737,12	1.	Eigenkapital	611.521,82	613.963,80
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	610.737,12	610.737,12	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	784,70	3.226,68				
		611.521,82	613.963,80			611.521,82	613.963,80

Ergebnisrechnung Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	900	0	900	4.100,00	3.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	160,91	100	0	100	160,94	60,94
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	660,91	1.000	0	1.000	4.260,94	3.260,94
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-660,91	-1.000	0	-1.000	-4.260,94	-3.260,94
17	+ Finanzerträge	1.815,75	1.400	0	1.400	1.818,96	418,96
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.815,75	1.400	0	1.400	1.818,96	418,96
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.154,84	400	0	400	-2.441,98	-2.841,98
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	1.154,84	400	0	400	-2.441,98	-2.841,98

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.815,75	1.400	0	1.400	1.818,96	418,96
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.815,75	1.400	0	1.400	1.818,96	418,96
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	900	0	900	4.100,00	3.200,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,91	100	0	100	160,94	60,94
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	660,91	1.000	0	1.000	4.260,94	3.260,94
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.154,84	400	0	400	-2.441,98	-2.841,98
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	63,41	400	0	400	-2.441,98	-2.841,98

Finanzrechnung Dr. Rolf und Hildegard und Günter Scheunert-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	63,41	400	0	400	-2.441,98	-2.841,98
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	63,41	400	0	400	-2.441,98	-2.841,98
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9012 – Eduard und Emma Kolb-Plecher Wohltätigkeitsstiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	906.026,06	914.356,91	1.	Eigenkapital	982.304,10	988.894,48
1.1	Sachanlagen	252.291,70	260.622,55				
1.2	Finanzanlagen	653.734,36	653.734,36	2.	Fremdkapital	3.042,75	838,27
2.	Umlaufvermögen	79.320,79	75.375,84				
		985.346,85	989.732,75			985.346,85	989.732,75

Ergebnisrechnung Eduard und Emma Kolb-Plecher Wohltätigkeitsstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.930,72	33.000	0	33.000	32.922,27	-77,73
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	32.930,72	33.000	0	33.000	32.922,27	-77,73
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.008,45	22.900	0	22.900	30.331,92	7.431,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.330,84	8.300	0	8.300	8.330,85	30,85
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.587,81	2.700	0	2.700	2.923,92	223,92
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	26.927,10	33.900	0	33.900	41.586,69	7.686,69
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	6.003,62	-900	0	-900	-8.664,42	-7.764,42
17	+ Finanzerträge	1.993,90	1.500	0	1.500	2.074,04	574,04
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.993,90	1.500	0	1.500	2.074,04	574,04
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	7.997,52	600	0	600	-6.590,38	-7.190,38
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	7.997,52	600	0	600	-6.590,38	-7.190,38

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Eduard und Emma Kolb-Plecher-Wohltätigkeitsstiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.906,57	33.000	0	33.000	32.935,42	-64,58
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.993,90	1.500	0	1.500	2.074,04	574,04
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	34.900,47	34.500	0	34.500	35.009,46	509,46
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.527,47	19.000	0	19.000	25.186,84	6.186,84
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.068,79	6.600	0	6.600	5.864,52	-735,48
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	18.596,26	25.600	0	25.600	31.051,36	5.451,36
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	16.304,21	8.900	0	8.900	3.958,10	-4.941,90
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	8.731,44	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	8.731,44	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-8.731,44	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	7.572,77	8.900	0	8.900	3.958,10	-4.941,90

Finanzrechnung Eduard und Emma Kolb-Plecher-Wohltätigkeitsstiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	7.572,77	8.900	0	8.900	3.958,10	-4.941,90
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	7.572,77	8.900	0	8.900	3.958,10	-4.941,90
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9013 – Enzo und Stefanie Fidanzini Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	712.695,14	712.695,14	1.	Eigenkapital	714.277,99	714.666,75
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	712.695,14	712.695,14	2.	Fremdkapital	0,00	1.230,00
2.	Umlaufvermögen	1.582,85	3.201,61				
		714.277,99	715.896,75			714.277,99	715.896,75

Ergebnisrechnung Enzo und Stefanie Fidanzini Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.950,00	1.000	0	1.000	2.330,00	1.330,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	215,93	200	0	200	177,43	-22,57
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.165,93	1.200	0	1.200	2.507,43	1.307,43
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.165,93	-1.200	0	-1.200	-2.507,43	-1.307,43
17	+ Finanzerträge	2.116,60	1.700	0	1.700	2.118,67	418,67
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.116,60	1.700	0	1.700	2.118,67	418,67
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.049,33	500	0	500	-388,76	-888,76
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-1.049,33	500	0	500	-388,76	-888,76

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Enzo und Stefanie Fidanzini-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.116,60	1.700	0	1.700	2.118,67	418,67
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.116,60	1.700	0	1.700	2.118,67	418,67
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.720,00	1.000	0	1.000	3.560,00	2.560,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.228,93	200	0	200	177,43	-22,57
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.948,93	1.200	0	1.200	3.737,43	2.537,43
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-832,33	500	0	500	-1.618,76	-2.118,76
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.923,76	500	0	500	-1.618,76	-2.118,76

Finanzrechnung Enzo und Stefanie Fidanzini-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.923,76	500	0	500	-1.618,76	-2.118,76
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.923,76	500	0	500	-1.618,76	-2.118,76
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9014 – Freiherrlich von Hirsch'en Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	268.336,66	268.336,66	1.	Eigenkapital	269.768,49	269.135,98
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	268.336,66	268.336,66	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.431,83	799,32				
		269.768,49	269.135,98			269.768,49	269.135,98

Ergebnisrechnung Freiherrlich von Hirsch'en Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.190,00	400	0	400	150,00	-250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78,80	100	0	100	60,90	-39,10
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.268,80	500	0	500	210,90	-289,10
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.268,80	-500	0	-500	-210,90	289,10
17	+ Finanzerträge	840,02	700	0	700	843,41	143,41
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	840,02	700	0	700	843,41	143,41
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-428,78	200	0	200	632,51	432,51
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-428,78	200	0	200	632,51	432,51

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Freiherrlich von Hirsch'en-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	840,02	700	0	700	843,41	143,41
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	840,02	700	0	700	843,41	143,41
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.190,00	400	0	400	150,00	-250,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	573,80	100	0	100	60,90	-39,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.763,80	500	0	500	210,90	-289,10
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-923,78	200	0	200	632,51	432,51
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.015,21	200	0	200	632,51	432,51

Finanzrechnung Freiherrlich von Hirsch'en-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.015,21	200	0	200	632,51	432,51
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.015,21	200	0	200	632,51	432,51
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9015 – Generalstabsarzt Dr. Karl und Anna von Lotzbeck Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	70.709,72	70.709,72	1.	Eigenkapital	68.673,81	71.506,63
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	70.709,72	70.709,72	2.	Fremdkapital	2.035,91	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	796,91				
		70.709,72	71.506,63			70.709,72	71.506,63

Ergebnisrechnung Generalstabsarzt Dr. Karl und Anna von Lotzbeck Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist/ Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0	100	2.976,00	2.876,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84,66	0	0	0	72,78	72,78
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	84,66	100	0	100	3.048,78	2.948,78
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-84,66	-100	0	-100	-3.048,78	-2.948,78
17	+ Finanzerträge	215,96	100	0	100	215,96	115,96
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	215,96	100	0	100	215,96	115,96
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	131,30	0	0	0	-2.832,82	-2.832,82
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	131,30	0	0	0	-2.832,82	-2.832,82

Finanzrechnung Generalstabsarzt Dr. Karl u. Anna von Lotzbeck-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	215,96	200	0	200	215,96	15,96
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	215,96	200	0	200	215,96	15,96
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	0	100	2.976,00	2.876,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380,66	0	0	0	72,78	72,78
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	380,66	100	0	100	3.048,78	2.948,78
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-164,70	100	0	100	-2.832,82	-2.932,82
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-164,70	100	0	100	-2.832,82	-2.932,82

Finanzrechnung Generalstabsarzt Dr. Karl u. Anna von Lotzbeck-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-164,70	100	0	100	-2.832,82	-2.932,82
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-164,70	100	0	100	-2.832,82	-2.932,82
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9016 – Georg und Marie Weiskopf Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	351.783,06	351.783,06	1.	Eigenkapital	395.608,93	377.169,38
1.1	Sachanlagen	11.095,04	11.095,04				
1.2	Finanzanlagen	340.688,02	340.688,02	2.	Fremdkapital	0,00	266,32
2.	Umlaufvermögen	43.825,87	25.652,64				
		395.608,93	377.435,70			395.608,93	377.435,70

Ergebnisrechnung Georg und Marie Weiskopf Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.004,04	43.700	0	43.700	43.324,04	-375,96
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	32,00	32,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	44.004,04	43.700	0	43.700	43.356,04	-343,96
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.639,65	28.800	0	28.800	24.782,28	-4.017,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.297,23	1.200	0	1.200	1.245,63	45,63
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.936,88	30.000	0	30.000	26.027,91	-3.972,09
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	10.067,16	13.700	0	13.700	17.328,13	3.628,13
17	+ Finanzerträge	1.014,43	800	0	800	1.111,42	311,42
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.014,43	800	0	800	1.111,42	311,42
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	11.081,59	14.500	0	14.500	18.439,55	3.939,55
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	11.081,59	14.500	0	14.500	18.439,55	3.939,55

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Georg u. Marie Weiskopf-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.664,04	43.700	0	43.700	43.664,04	-35,96
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.014,43	800	0	800	1.111,42	311,42
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	44.678,47	44.500	0	44.500	44.775,46	275,46
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.205,52	28.800	0	28.800	25.048,60	-3.751,40
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.619,23	1.200	0	1.200	1.213,63	13,63
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	37.824,75	30.000	0	30.000	26.262,23	-3.737,77
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	6.853,72	14.500	0	14.500	18.513,23	4.013,23
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	14.188,59	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	14.188,59	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-14.188,59	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-7.334,87	14.500	0	14.500	18.513,23	4.013,23

Finanzrechnung Georg u. Marie Weiskopf-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-7.334,87	14.500	0	14.500	18.513,23	4.013,23
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-7.334,87	14.500	0	14.500	18.513,23	4.013,23
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9017 – Gerd und Annemarie Thomas Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	63.852,87	63.852,87	1.	Eigenkapital	65.114,12	65.462,98
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	63.852,87	63.852,87	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	1.261,25	1.610,11				
		65.114,12	65.462,98			65.114,12	65.462,98

Ergebnisrechnung Gerd und Annemarie Thomas Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	470,00	470,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83,33	100	0	100	71,49	-28,51
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	83,33	100	0	100	541,49	441,49
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-83,33	-100	0	-100	-541,49	-441,49
17	+ Finanzerträge	191,76	200	0	200	192,63	-7,37
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	191,76	200	0	200	192,63	-7,37
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	108,43	100	0	100	-348,86	-448,86
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	108,43	100	0	100	-348,86	-448,86

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Gerd u. Annemarie Thomas-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	191,76	200	0	200	192,63	-7,37
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	191,76	200	0	200	192,63	-7,37
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	470,00	470,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379,33	100	0	100	71,49	-28,51
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	379,33	100	0	100	541,49	441,49
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-187,57	100	0	100	-348,86	-448,86
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-187,57	100	0	100	-348,86	-448,86

Finanzrechnung Gerd u. Annemarie Thomas-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-187,57	100	0	100	-348,86	-448,86
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-187,57	100	0	100	-348,86	-448,86
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9018 – Therese, Josefine verwitwete Grau und Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	35.402,98	35.402,98	1.	Eigenkapital	31.794,00	35.812,80
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	35.402,98	35.402,98	2.	Fremdkapital	3.608,98	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	409,82				
		35.402,98	35.812,80			35.402,98	35.812,80

Ergebnisrechnung Therese, Josefine verwitwete Grau und Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	4.060,00	4.060,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,88	100	0	100	66,84	-33,16
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	66,88	100	0	100	4.126,84	4.026,84
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-66,88	-100	0	-100	-4.126,84	-4.026,84
17	+ Finanzerträge	108,02	100	0	100	108,04	8,04
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	108,02	100	0	100	108,04	8,04
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	41,14	0	0	0	-4.018,80	-4.018,80
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	41,14	0	0	0	-4.018,80	-4.018,80

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Therese, Josefine verwitwete Grau u. Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108,02	100	0	100	108,04	8,04
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108,02	100	0	100	108,04	8,04
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	1.300,00	1.300,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66,88	100	0	100	66,84	-33,16
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	66,88	100	0	100	1.366,84	1.266,84
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	41,14	0	0	0	-1.258,80	-1.258,80
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	41,14	0	0	0	-1.258,80	-1.258,80

Finanzrechnung Therese, Josefine verwitwete Grau u. Jakob Schiestl'sche Familienstiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	41,14	0	0	0	-1.258,80	-1.258,80
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	41,14	0	0	0	-1.258,80	-1.258,80
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9019 – Heiliggeistspital-Stiftung München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	33.743.729,66	29.856.677,03	1.	Eigenkapital	37.146.786,59	37.587.934,03
1.1	Sachanlagen	5.311.151,03	5.320.198,40				
1.2	Finanzanlagen	28.432.578,63	24.536.478,63	2.	Rückstellung	13.907,82	13.907,82
2.	Umlaufvermögen	6.040.989,80	10.311.550,19	3.	Fremdkapital	2.624.025,05	2.566.385,37
		39.784.719,46	40.168.227,22			39.784.719,46	40.168.227,22

Ergebnisrechnung Heiliggeistspital-Stiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.013,55	30.000	0	30.000	107.496,56	77.496,56
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	570.065,08	839.200	0	839.200	440.446,94	-398.753,06
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	0	10.000	0,00	-10.000,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	548,43	0	0	0	-128,68	-128,68
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	591.627,06	879.200	0	879.200	547.814,82	-331.385,18
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	25.805,25	25.700	0	25.700	26.058,24	358,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	932.162,69	929.500	0	929.500	993.526,15	64.026,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.743,22	9.000	0	9.000	9.047,37	47,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	432.431,52	396.100	0	396.100	509.647,31	113.547,31
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.399.142,68	1.360.300	0	1.360.300	1.538.279,07	177.979,07
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-807.515,62	-481.100	0	-481.100	-990.464,25	-509.364,25
17	+ Finanzerträge	620.746,77	602.600	0	602.600	629.770,48	27.170,48
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	80.453,67	80.500	0	80.500	80.453,67	-46,33
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	540.293,10	522.100	0	522.100	549.316,81	27.216,81
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-267.222,52	41.000	0	41.000	-441.147,44	-482.147,44
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-267.222,52	41.000	0	41.000	-441.147,44	-482.147,44

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Heiliggeistspital-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.529,55	30.000	0	30.000	107.496,56	77.496,56
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	501.671,34	732.200	0	732.200	424.815,29	-307.384,71
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.000	0	10.000	0	-10.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.088,02	107.000	0	107.000	120.471,94	13.471,94
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	620.746,77	602.600	0	602.600	628.189,11	25.589,11
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.281.035,68	1.481.800	0	1.481.800	1.280.972,90	-200.827,10
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	25.805,25	25.700	0	25.700	26.058,24	358,24
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183.930,91	922.900	0	922.900	1.004.521,83	81.621,83
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.369,78	402.700	0	402.700	517.211,84	114.511,84
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	80.453,67	80.500	0	80.500	80.453,67	-46,33
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.867.559,61	1.431.800	0	1.431.800	1.628.245,58	196.445,58
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-586.523,93	50.000	0	50.000	-347.272,68	-397.272,68
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	109.500,00	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.567.043,36	0	0	0	3.896.100,00	3.896.100,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	2.676.543,36	0	0	0	3.896.100,00	3.896.100,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.676.543,36	0	0	0	-3.896.100,00	-3.896.100,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.263.067,29	50.000	0	50.000	-4.243.372,68	-4.293.372,68

Finanzrechnung Heiliggeistspital-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.263.067,29	50.000	0	50.000	-4.243.372,68	-4.293.372,68
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	572,10	0	0	0	5.525,92	5.525,92
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-800,98	0	0	0	3.921,91	3.921,91
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.373,08	0	0	0	1.604,01	1.604,01
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.261.694,21	50.000	0	50.000	-4.241.768,67	-4.291.768,67
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9020 – Irma Wenke-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.102.443,45	1.102.443,45	1.	Eigenkapital	1.108.906,66	1.106.566,10
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.102.443,45	1.102.443,45	2.	Rückstellungen	270.000,00	270.000,00
2.	Umlaufvermögen	276.463,21	277.122,65	3.	Fremdkapital	0,00	3.000,00
		1.378.906,66	1.379.566,10			1.378.906,66	1.379.566,10

Ergebnisrechnung Irma Wenke-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.250,00	1.600	0	1.600	1.350,00	-250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	315,68	200	0	200	279,24	79,24
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.565,68	1.800	0	1.800	1.629,24	-170,76
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.565,68	-1.800	0	-1.800	-1.629,24	170,76
17	+ Finanzerträge	3.768,64	2.700	0	2.700	3.969,80	1.269,80
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.768,64	2.700	0	2.700	3.969,80	1.269,80
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.797,04	900	0	900	2.340,56	1.440,56
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-1.797,04	900	0	900	2.340,56	1.440,56

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Irma Wenke-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.768,64	2.700	0	2.700	3.969,80	1.269,80
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.768,64	2.700	0	2.700	3.969,80	1.269,80
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,00	1.700	0	1.700	4.350,00	2.650,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.601,68	200	0	200	279,24	79,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.851,68	1.900	0	1.900	4.629,24	2.729,24
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-83,04	800	0	800	-659,44	-1.459,44
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.174,47	800	0	800	-659,44	-1.459,44

Finanzrechnung Irma Wenke-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.174,47	800	0	800	-659,44	-1.459,44
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.174,47	800	0	800	-659,44	-1.459,44
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9021 – Johann Konen-Stipendien-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.153.962,79	1.153.962,79	1.	Eigenkapital	1.175.073,41	1.153.938,51
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.153.962,79	1.153.962,79	2.	Fremdkapital	0,00	24,28
2.	Umlaufvermögen	21.110,62	0,00				
		1.175.073,41	1.153.962,79			1.175.073,41	1.153.962,79

Ergebnisrechnung Johann Konen-Stipendien-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,00	1.700	0	1.700	1.200,00	-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	202,11	200	0	200	202,39	2,39
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.452,11	1.900	0	1.900	1.402,39	-497,61
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.452,11	-1.900	0	-1.900	-1.402,39	497,61
17	+ Finanzerträge	3.526,80	2.800	0	2.800	3.537,29	737,29
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.526,80	2.800	0	2.800	3.537,29	737,29
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.074,69	900	0	900	2.134,90	1.234,90
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	1.074,69	900	0	900	2.134,90	1.234,90

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

**Finanzrechnung Johann Konen-Stipendien-Stiftung
2020**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.526,80	2.800	0	2.800	3.537,29	737,29
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.526,80	2.800	0	2.800	3.537,29	737,29
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250,00	1.700	0	1.700	1.200,00	-500,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202,11	200	0	200	202,39	2,39
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.452,11	1.900	0	1.900	1.402,39	-497,61
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.074,69	900	0	900	2.134,90	1.234,90
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.274,29	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.274,29	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.274,29	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.199,60	900	0	900	2.134,90	1.234,90

Finanzrechnung Johann Konen-Stipendien-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.199,60	900	0	900	2.134,90	1.234,90
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.757,93	0	0	0	19.000,00	19.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-1.757,93	0	0	0	19.000,00	19.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.957,53	900	0	900	21.134,90	20.234,90
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9022 – Johann Menrad Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	37.323,12	37.323,12	1.	Eigenkapital	38.227,51	38.169,61
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	37.323,12	37.323,12	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	904,39	846,49				
		38.227,51	38.169,61			38.227,51	38.169,61

Ergebnisrechnung Johann Menrad Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72,78	100	0	100	60,90	-39,10
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	72,78	100	0	100	60,90	-39,10
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-72,78	-100	0	-100	-60,90	39,10
17	+ Finanzerträge	118,07	100	0	100	118,80	18,80
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	118,07	100	0	100	118,80	18,80
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	45,29	0	0	0	57,90	57,90
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	45,29	0	0	0	57,90	57,90

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Johann Menrad-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	118,07	100	0	100	118,80	18,80
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	118,07	100	0	100	118,80	18,80
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368,78	100	0	100	60,90	-39,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	368,78	100	0	100	60,90	-39,10
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-250,71	0	0	0	57,90	57,90
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-250,71	0	0	0	57,90	57,90

Finanzrechnung Johann Menrad-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-250,71	0	0	0	57,90	57,90
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-250,71	0	0	0	57,90	57,90
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9023 – Joseph und Maria Schöpf Altenhilfe Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	5.723.806,30	5.767.652,44	1.	Eigenkapital	6.801.289,45	6.653.414,44
1.1	Sachanlagen	3.061.961,53	3.105.807,67				
1.2	Finanzanlagen	2.661.844,77	2.661.844,77	2.	Fremdkapital	138.524,45	148.172,54
2.	Umlaufvermögen	1.217.039,65	1.034.966,59	3.	PRA	1.032,05	1.032,05
		6.940.845,95	6.802.619,03			6.940.845,95	6.802.619,03

Ergebnisrechnung Joseph und Maria Schöpf Altenhilfe Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.970,54	310.700	0	310.700	371.824,97	61.124,97
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	19,93	0	0	0	2,56	2,56
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	366.990,47	310.700	0	310.700	371.827,53	61.127,53
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.135,18	241.500	0	241.500	170.928,33	-70.571,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.854,05	43.800	0	43.800	43.846,14	46,14
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.366,10	17.600	0	17.600	18.938,23	1.338,23
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	233.355,33	302.900	0	302.900	233.712,70	-69.187,30
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	133.635,14	7.800	0	7.800	138.114,83	130.314,83
17	+ Finanzerträge	5.468,93	3.000	0	3.000	9.760,18	6.760,18
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	5.468,93	3.000	0	3.000	9.760,18	6.760,18
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	139.104,07	10.800	0	10.800	147.875,01	137.075,01
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	139.104,07	10.800	0	10.800	147.875,01	137.075,01

Finanzrechnung Joseph u. Maria Schöpf-Altenhilfe-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.830,00	0	0	0	4.810,00	4.810,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	350.153,78	310.700	0	310.700	364.259,89	53.559,89
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.468,93	3.000	0	3.000	9.760,18	6.760,18
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	357.452,71	313.700	0	313.700	378.830,07	65.130,07
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.426,58	157.800	0	157.800	50.563,00	-107.237,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.948,16	101.300	0	101.300	156.128,67	54.828,67
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	177.374,74	259.100	0	259.100	206.691,67	-52.408,33
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	180.077,97	54.600	0	54.600	172.138,40	117.538,40
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.443.961,89	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.443.961,89	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.443.961,89	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.263.883,92	54.600	0	54.600	172.138,40	117.538,40

Finanzrechnung Joseph u. Maria Schöpf-Altenhilfe-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz			
			Euro	Euro	Euro			Euro		
			1	2	2a			2b	3	4
				inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren			Fortgeschriebener Planansatz		
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0			
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0			
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0			
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0			
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0			
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0			
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0			
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0			
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.263.883,92	54.600	0	54.600	172.138,40	117.538,40			
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0			
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0			
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0			
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0			
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0			
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	6.565,23	0	0	0	9.364,79	9.364,79			
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0			
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	6.565,23	0	0	0	9.364,79	9.364,79			
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.									
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.257.318,69	54.600	0	54.600	181.503,19	126.903,19			
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen										
Konto	Bezeichnung									
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0			
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0			
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0			

9024 – Jubiläumstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	80.769,84	80.769,84	1.	Eigenkapital	81.190,18	80.997,32
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	80.769,84	80.769,84	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	420,34	227,48				
		81.190,18	80.997,32			81.190,18	80.997,32

Ergebnisrechnung Jubiläumstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0	100	0,00	-100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72,88	100	0	100	60,78	-39,22
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	72,88	200	0	200	60,78	-139,22
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-72,88	-200	0	-200	-60,78	139,22
17	+ Finanzerträge	250,53	200	0	200	253,64	53,64
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	250,53	200	0	200	253,64	53,64
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	177,65	0	0	0	192,86	192,86
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	177,65	0	0	0	192,86	192,86

**Finanzrechnung Jubiläumsstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des
Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern
2020**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	250,53	200	0	200	253,64	53,64
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	250,53	200	0	200	253,64	53,64
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	0	100	0	-100,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368,88	0	0	0	60,78	60,78
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	368,88	100	0	100	60,78	-39,22
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-118,35	100	0	100	192,86	92,86
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.209,78	100	0	100	192,86	92,86

**Finanzrechnung Jubiläumstiftung aus Anlass der Goldenen Hochzeit des
Königs Ludwig III. und der Königin Marie Therese von Bayern
2020**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.209,78	100	0	100	192,86	92,86
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.209,78	100	0	100	192,86	92,86
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9025 – Lasser Kinder und Jugend Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	976.230,15	981.047,11	1.	Eigenkapital	1.037.210,15	1.017.226,92
1.1	Sachanlagen	352.128,84	356.945,80				
1.2	Finanzanlagen	624.101,31	624.101,31	2.	Fremdkapital	5.961,41	5.807,10
2.	Umlaufvermögen	66.941,41	41.986,91				
		1.043.171,56	1.023.034,02			1.043.171,56	1.023.034,02

Ergebnisrechnung Lasser Kinder und Jugend Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.098,68	29.300	0	29.300	43.806,94	14.506,94
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	29.098,68	29.300	0	29.300	43.806,94	14.506,94
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.590,09	23.900	0	23.900	18.687,65	-5.212,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.816,94	4.800	0	4.800	4.816,96	16,96
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.492,94	1.500	0	1.500	3.250,75	1.750,75
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	34.899,97	30.200	0	30.200	26.755,36	-3.444,64
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.801,29	-900	0	-900	17.051,58	17.951,58
17	+ Finanzerträge	1.865,09	1.500	0	1.500	1.931,65	431,65
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.865,09	1.500	0	1.500	1.931,65	431,65
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3.936,20	600	0	600	18.983,23	18.383,23
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-3.936,20	600	0	600	18.983,23	18.383,23

Finanzrechnung Lasser Kinder und Jugend Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	507,03	0	0	0	13.566,00	13.566,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.163,77	29.300	0	29.300	28.408,52	-891,48
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.865,09	1.500	0	1.500	1.931,65	431,65
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	32.535,89	30.800	0	30.800	43.906,17	13.106,17
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.756,00	13.200	0	13.200	10.898,05	-2.301,95
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.987,93	12.200	0	12.200	10.892,04	-1.307,96
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	32.743,93	25.400	0	25.400	21.790,09	-3.609,91
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-208,04	5.400	0	5.400	22.116,08	16.716,08
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	6.548,58	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	6.548,58	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.548,58	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-6.756,62	5.400	0	5.400	22.116,08	16.716,08

Finanzrechnung Lasser Kinder und Jugend Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-6.756,62	5.400	0	5.400	22.116,08	16.716,08
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.000,00	0	0	0	1.000,00	1.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.000,00	0	0	0	1.000,00	1.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-5.756,62	5.400	0	5.400	23.116,08	17.716,08
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9026 – Lucile Grahn Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	154.633,42	154.633,42	1.	Eigenkapital	156.983,66	156.583,15
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	154.633,42	154.633,42	2.	Fremdkapital	0,00	145,63
2.	Umlaufvermögen	2.350,24	2.095,36				

Ergebnisrechnung Lucile Grahn Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395,63	200	0	200	0,00	-200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102,49	100	0	100	87,75	-12,25
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	498,12	300	0	300	87,75	-212,25
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-498,12	-300	0	-300	-87,75	212,25
17	+ Finanzerträge	486,41	400	0	400	488,26	88,26
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	486,41	400	0	400	488,26	88,26
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-11,71	100	0	100	400,51	300,51
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-11,71	100	0	100	400,51	300,51

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Lucile Grahn-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	486,41	400	0	400	488,26	88,26
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	486,41	400	0	400	488,26	88,26
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395,63	200	0	200	145,63	-54,37
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	472,49	100	0	100	87,75	-12,25
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	868,12	300	0	300	233,38	-66,62
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-381,71	100	0	100	254,88	154,88
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-381,71	100	0	100	254,88	154,88

Finanzrechnung Lucile Grahn-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-381,71	100	0	100	254,88	154,88
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-381,71	100	0	100	254,88	154,88
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9028 – Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.136.266,37	1.136.486,93	1.	Eigenkapital	1.139.242,69	1.138.297,11
1.1	Sachanlagen	522.518,91	522.739,47				
1.2	Finanzanlagen	613.747,46	613.747,46	2.	Fremdkapital	5.331,20	5.491,53
2.	Umlaufvermögen	8.307,52	7.301,71				
		1.144.573,89	1.143.788,64			1.144.573,89	1.143.788,64

Ergebnisrechnung Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.160,00	20.100	0	20.100	20.160,00	60,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	20.160,00	20.100	0	20.100	20.160,00	60,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.779,93	19.900	0	19.900	19.619,60	-280,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220,55	200	0	200	220,56	20,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.274,55	1.300	0	1.300	1.274,20	-25,80
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.275,03	21.400	0	21.400	21.114,36	-285,64
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.115,03	-1.300	0	-1.300	-954,36	345,64
17	+ Finanzerträge	1.903,90	1.500	0	1.500	1.899,94	399,94
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.903,90	1.500	0	1.500	1.899,94	399,94
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	788,87	200	0	200	945,58	745,58
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	788,87	200	0	200	945,58	745,58

Finanzrechnung Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.160,00	20.100	0	20.100	20.160,00	60,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.903,90	1.500	0	1.500	1.899,94	399,94
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	22.063,90	21.600	0	21.600	22.059,94	459,94
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.779,93	19.900	0	19.900	19.779,93	-120,07
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.274,55	1.300	0	1.300	1.274,20	-25,80
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.054,48	21.200	0	21.200	21.054,13	-145,87
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.009,42	400	0	400	1.005,81	605,81
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.009,42	400	0	400	1.005,81	605,81

Finanzrechnung Margarete Schulte-Henschen-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	1.009,42	400	0	400	1.005,81	605,81
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.009,42	400	0	400	1.005,81	605,81
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9029 – Marie Auguste Schenk Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	606.380,47	607.501,97	1.	Eigenkapital	611.964,54	611.408,50
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	606.380,47	607.501,97	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	5.584,07	3.906,53				
		611.964,54	611.408,50			611.964,54	611.408,50

Ergebnisrechnung Marie Auguste Schenk Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.806,00	0	0	0	1.993,50	1.993,50
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	8.806,00	0	0	0	1.993,50	1.993,50
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	800	0	800	83,30	-716,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	3.115,00	3.115,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	226,17	100	0	100	166,93	66,93
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	309,47	900	0	900	3.365,23	2.465,23
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.496,53	-900	0	-900	-1.371,73	-471,73
17	+ Finanzerträge	2.302,76	1.300	0	1.300	1.927,77	627,77
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.302,76	1.300	0	1.300	1.927,77	627,77
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	10.799,29	400	0	400	556,04	156,04
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	10.799,29	400	0	400	556,04	156,04

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Marie Auguste Schenk-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.302,76	1.300	0	1.300	1.927,77	627,77
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.302,76	1.300	0	1.300	1.927,77	627,77
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83,30	800	0	800	83,30	-716,70
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239,17	100	0	100	166,93	66,93
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.322,47	900	0	900	250,23	-649,77
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	980,29	400	0	400	1.677,54	1.277,54
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-111,14	400	0	400	1.677,54	1.277,54

Finanzrechnung Marie Auguste Schenk-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-111,14	400	0	400	1.677,54	1.277,54
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-111,14	400	0	400	1.677,54	1.277,54
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9030 – Martin Adelman Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	72.450,48	72.450,48	1.	Eigenkapital	73.228,44	73.137,79
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	72.450,48	72.450,48	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	777,96	687,31				
		73.228,44	73.137,79			73.228,44	73.137,79

Ergebnisrechnung Martin Adelman Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85,00	0	0	0	65,00	65,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73,51	100	0	100	73,50	-26,50
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	158,51	100	0	100	138,50	38,50
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-158,51	-100	0	-100	-138,50	-38,50
17	+ Finanzerträge	228,48	200	0	200	229,15	29,15
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	228,48	200	0	200	229,15	29,15
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	69,97	100	0	100	90,65	-9,35
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	69,97	100	0	100	90,65	-9,35

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Martin Adelman-Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	228,48	200	0	200	229,15	29,15
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	228,48	200	0	200	229,15	29,15
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85,00	0	0	0	65,00	65,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73,51	100	0	100	73,50	-26,50
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	158,51	100	0	100	138,50	38,50
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	69,97	100	0	100	90,65	-9,35
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	69,97	100	0	100	90,65	-9,35

Finanzrechnung Martin Adelman-Stiftung zur Unterstützung hilfsbedürftiger Rekonvaleszenten

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	69,97	100	0	100	90,65	-9,35
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	69,97	100	0	100	90,65	-9,35
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9031 – Matthias Pschorr Bavaria – Stiftung Monachia

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	31.315,94	31.315,94	1.	Eigenkapital	22.605,14	31.577,91
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	31.315,94	31.315,94	2.	Fremdkapital	8.710,80	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	261,97				
		31.315,94	31.577,91			31.315,94	31.577,91

Ergebnisrechnung Matthias Pschorr Bavaria – Stiftung Monachia

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	0	0	0	9.000,00	9.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78,20	100	0	100	66,03	-33,97
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	278,20	100	0	100	9.066,03	8.966,03
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-278,20	-100	0	-100	-9.066,03	-8.966,03
17	+ Finanzerträge	98,56	100	0	100	93,26	-6,74
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	98,56	100	0	100	93,26	-6,74
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-179,64	0	0	0	-8.972,77	-8.972,77
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-179,64	0	0	0	-8.972,77	-8.972,77

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Matthias Pschorr Bavaria-Stiftung Monachia

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	98,56	100	0	100	93,26	-6,74
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	98,56	100	0	100	93,26	-6,74
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	0	0	0	9.000,00	9.000,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	374,20	100	0	100	66,03	-33,97
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	574,20	100	0	100	9.066,03	8.966,03
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-475,64	0	0	0	-8.972,77	-8.972,77
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-475,64	0	0	0	-8.972,77	-8.972,77

Finanzrechnung Matthias Pschorr Bavaria-Stiftung Monachia

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-475,64	0	0	0	-8.972,77	-8.972,77
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-475,64	0	0	0	-8.972,77	-8.972,77
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9032 – Michael und Heriberta von Poschinger Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	23.384,84	23.384,84	1.	Eigenkapital	23.771,28	23.762,70
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	23.384,84	23.384,84	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	386,44	377,86				
		23.771,28	23.762,70			23.771,28	23.762,70

Ergebnisrechnung Michael und Heriberta von Poschinger Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76,81	100	0	100	64,94	-35,06
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	76,81	100	0	100	64,94	-35,06
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	-76,81	-100	0	-100	-64,94	35,06
17	+ Finanzerträge	73,22	100	0	100	73,52	-26,48
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	73,22	100	0	100	73,52	-26,48
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-3,59	0	0	0	8,58	8,58
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-3,59	0	0	0	8,58	8,58

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Michael u. Heriberta v. Poschinger-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	73,22	100	0	100	73,52	-26,48
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	73,22	100	0	100	73,52	-26,48
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372,81	100	0	100	64,94	-35,06
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	372,81	100	0	100	64,94	-35,06
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-299,59	0	0	0	8,58	8,58
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-299,59	0	0	0	8,58	8,58

Finanzrechnung Michael u. Heriberta v. Poschinger-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-299,59	0	0	0	8,58	8,58
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-299,59	0	0	0	8,58	8,58
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9033 – Münchener Bürgerheim Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	16.991.120,00	16.991.405,60	1.	Eigenkapital	18.538.969,94	18.530.445,58
1.1	Sachanlagen	86.874,31	87.159,91				
1.2	Finanzanlagen	16.904.245,69	16.904.245,69	2.	Rückstellung	76.672,03	76.672,03
2.	Umlaufvermögen	1.784.251,84	1.774.662,31	3.	Fremdkapital	159.729,87	158.950,30
		18.775.371,84	18.766.067,91			18.775.371,84	18.766.067,91

Ergebnisrechnung Münchener Bürgerheim Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.840,00	123.800	0	123.800	123.840,00	40,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,00	0	0	0	5,00	5,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	123.845,00	123.800	0	123.800	123.845,00	45,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	637.578,85	635.700	0	635.700	635.863,24	163,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	285,60	300	0	300	285,60	-14,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.363,60	7.100	0	7.100	7.436,67	336,67
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	645.228,05	643.100	0	643.100	643.585,51	485,51
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-521.383,05	-519.300	0	-519.300	-519.740,51	-440,51
17	+ Finanzerträge	526.935,61	523.100	0	523.100	528.264,87	5.164,87
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27,85	200	0	200	0,00	-200,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	526.907,76	522.900	0	522.900	528.264,87	5.364,87
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	5.524,71	3.600	0	3.600	8.524,36	4.924,36
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	5.524,71	3.600	0	3.600	8.524,36	4.924,36

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchener Bürgerheim-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.840,00	123.800	0	123.800	123.840,00	40,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5,00	0	0	0	5,00	5,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	526.935,61	523.100	0	523.100	528.264,87	5.164,87
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	650.780,61	646.900	0	646.900	652.109,87	5.209,87
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	896.385,75	635.600	0	635.600	636.056,34	456,34
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.363,60	7.200	0	7.200	7.436,67	236,67
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	33,45	200	0	200	0	-200,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	903.782,80	643.000	0	643.000	643.493,01	493,01
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-253.002,19	3.900	0	3.900	8.616,86	4.716,86
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	972,67	972,67
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	972,67	972,67
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	972,67	972,67
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-253.002,19	3.900	0	3.900	9.589,53	5.689,53

Finanzrechnung Münchener Bürgerheim-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	3.714,60	300	0	300	0	-300,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	3.714,60	300	0	300	0	-300,00
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-3.714,60	-300	0	-300	0	300,00
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-256.716,79	3.600	0	3.600	9.589,53	5.989,53
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-256.716,79	3.600	0	3.600	9.589,53	5.989,53
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0,00
-	ordentliche Tilgung		0	0	0		0,00
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0,00

9034 – Münchner Kinder und Jugend Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	987.307,92	987.307,92	1.	Eigenkapital	999.487,60	1.005.943,92
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	987.307,92	987.307,92	2.	Fremdkapital	1.772,76	1.180,00
2.	Umlaufvermögen	13.952,44	19.816,00				
		1.001.260,36	1.007.123,92			1.001.260,36	1.007.123,92

Ergebnisrechnung Münchner Kinder und Jugend Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.740,00	0	0	0	10.236,26	10.236,26
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	23.740,00	0	0	0	10.236,26	10.236,26
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.118,00	1.500	0	1.500	19.542,76	18.042,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	265,11	200	0	200	230,33	30,33
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.383,11	1.700	0	1.700	19.773,09	18.073,09
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	11.356,89	-1.700	0	-1.700	-9.536,83	-7.836,83
17	+ Finanzerträge	3.064,49	2.400	0	2.400	3.080,51	680,51
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.064,49	2.400	0	2.400	3.080,51	680,51
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	14.421,38	700	0	700	-6.456,32	-7.156,32
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	14.421,38	700	0	700	-6.456,32	-7.156,32

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchner Kinder und Jugend-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.740,00	0	0	0	10.236,26	10.236,26
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.064,49	2.400	0	2.400	3.080,51	680,51
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	26.804,49	2.400	0	2.400	13.316,77	10.916,77
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.146,00	1.500	0	1.500	19.250,00	17.750,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204,11	200	0	200	230,33	30,33
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	12.350,11	1.700	0	1.700	19.480,33	17.780,33
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	14.454,38	700	0	700	-6.163,56	-6.863,56
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	13.362,95	700	0	700	-6.163,56	-6.863,56

Finanzrechnung Münchner Kinder und Jugend-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	13.362,95	700	0	700	-6.163,56	-6.863,56
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	300,00	300,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	300,00	300,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	13.362,95	700	0	700	-5.863,56	-6.563,56
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9035 – Waisenhausstiftung München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	17.924.795,49	15.537.096,11	1.	Eigenkapital	25.855.315,79	25.261.074,29
1.1	Immat. VG	0,00	0,00	2.	SOPO	335.172,16	302.855,80
1.2	Sachanlagen	4.828.357,75	4.934.298,37	3.	Rückstellung	268.164,69	199.664,38
1.3	Finanzanlagen	13.096.437,74	10.602.797,74	4.	Fremdkapital	683.746,41	887.593,51
2.	Umlaufvermögen	9.211.816,54	11.096.944,58	5.	PRA	1.944,34	2.063,52
3.	ARA	7.731,36	19.210,81				
		27.144.343,39	26.653.251,50			27.144.343,39	26.653.251,50

Ergebnisrechnung Waisenhausstiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.187,06	0	0	0	278.583,98	278.583,98
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.873.498,37	10.000.000	0	10.000.000	9.369.434,54	-630.565,46
5	+ Auflösung von Sonderposten	42.171,76	38.000	0	38.000	49.870,91	11.870,91
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	585.903,73	578.600	0	578.600	602.463,11	23.863,11
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	527.210,56	0	0	0	551.652,96	551.652,96
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	9.236.971,48	10.616.600	0	10.616.600	10.852.005,50	235.405,50
11	- Personalaufwendungen	8.047.996,59	9.477.800	0	9.477.800	8.833.972,91	-643.827,09
12	- Versorgungsaufwendungen	138.300,20	149.100	0	149.100	139.285,20	-9.814,80
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.435.975,74	1.513.400	0	1.513.400	1.386.925,63	-126.474,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	258.603,96	255.900	0	255.900	263.110,28	7.210,28
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	656.063,85	656.063,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	653.134,49	305.200	0	305.200	0,00	-305.200,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.534.010,98	11.701.400	0	11.701.400	11.279.357,87	-422.042,13
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.297.039,50	-1.084.800	0	-1.084.800	-427.352,37	657.447,63
17	+ Finanzerträge	38.890,57	18.300	0	18.300	44.559,34	26.259,34
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	38.890,57	18.300	0	18.300	44.559,34	26.259,34
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.258.148,93	-1.066.500	0	-1.066.500	-382.793,03	683.706,97
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.258.148,93	-1.066.500	0	-1.066.500	-382.793,03	683.706,97

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Waisenhaus-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.991,26	0	0	0	266.526,40	266.526,40
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.714.615,63	10.000.000	0	10.000.000	9.446.270,63	-553.729,37
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	515.115,99	399.600	0	399.600	325.865,01	-73.734,99
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.435,00	179.100	0	179.100	181.046,12	1.946,12
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.890,57	18.300	0	18.300	45.401,46	27.101,46
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.759.048,45	10.597.000	0	10.597.000	10.265.109,62	-331.890,38
9	- Personalauszahlungen	8.048.342,21	9.477.800	0	9.477.800	8.833.635,44	-644.164,56
10	- Versorgungsauszahlungen	138.300,20	149.100	0	149.100	139.285,20	-9.814,80
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.322.261,28	1.461.900	0	1.461.900	1.384.789,08	-77.110,92
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.778,48	356.700	0	356.700	118.824,23	-237.875,77
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.651.682,17	11.445.500	0	11.445.500	10.476.533,95	-968.966,05
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.892.633,72	-848.500	0	-848.500	-211.424,33	637.075,67
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	60.737,60	60.737,60
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	1.500.000	0	1.500.000	1.560.737,60	60.737,60
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	193.035,97	0	0	0	76.060,91	76.060,91
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	66.959,68	0	0	0	57.881,15	57.881,15
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.796.243,66	1.500.000	0	1.500.000	3.993.640,00	2.493.640,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	3.056.239,31	1.500.000	0	1.500.000	4.127.582,06	2.627.582,06
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-3.056.239,31	0	0	0	-2.566.844,46	-2.566.844,46
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.948.873,03	-848.500	0	-848.500	-2.778.268,79	-1.929.768,79

Finanzrechnung Waisenhaus-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.948.873,03	-848.500	0	-848.500	-2.778.268,79	-1.929.768,79
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-99.972,00	0	0	0	285.209,06	285.209,06
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	490,90	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-100.462,90	0	0	0	285.209,06	285.209,06
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-5.049.335,93	-848.500	0	-848.500	-2.493.059,73	-1.644.559,73
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9036 – Oscar Thomann'sche Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	50.105,29	50.105,29	1.	Eigenkapital	47.661,13	51.107,88
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	50.105,29	50.105,29	2.	Fremdkapital	2.444,16	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	1.002,59				
		50.105,29	51.107,88			50.105,29	51.107,88

Ergebnisrechnung Oscar Thomann'sche Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,00	0	0	0	3.538,03	3.538,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72,78	100	0	100	60,90	-39,10
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	672,78	100	0	100	3.598,93	3.498,93
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-672,78	-100	0	-100	-3.598,93	-3.498,93
17	+ Finanzerträge	153,49	100	0	100	152,18	52,18
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	153,49	100	0	100	152,18	52,18
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-519,29	0	0	0	-3.446,75	-3.446,75
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-519,29	0	0	0	-3.446,75	-3.446,75

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Oscar Thomann'sche-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	153,49	100	0	100	152,18	52,18
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	153,49	100	0	100	152,18	52,18
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	600,00	0	0	0	3.538,03	3.538,03
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368,78	100	0	100	60,90	-39,10
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	968,78	100	0	100	3.598,93	3.498,93
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-815,29	0	0	0	-3.446,75	-3.446,75
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-815,29	0	0	0	-3.446,75	-3.446,75

Finanzrechnung Oscar Thomann´sche-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-815,29	0	0	0	-3.446,75	-3.446,75
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-815,29	0	0	0	-3.446,75	-3.446,75
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9037 – Oskar Walther Kinderunterstützungsfonds

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.032.286,35	1.032.286,35	1.	Eigenkapital	1.040.768,03	1.041.059,34
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.032.286,35	1.032.286,35	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	8.481,68	8.772,99				

Ergebnisrechnung Oskar Walther Kinderunterstützungsfonds

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,75	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	1.260,75	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.931,13	1.600	0	1.600	3.291,58	1.691,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	274,18	200	0	200	239,06	39,06
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.205,31	1.800	0	1.800	3.530,64	1.730,64
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.944,56	-1.800	0	-1.800	-3.530,64	-1.730,64
17	+ Finanzerträge	3.229,50	2.600	0	2.600	3.239,33	639,33
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.229,50	2.600	0	2.600	3.239,33	639,33
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	284,94	800	0	800	-291,31	-1.091,31
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	284,94	800	0	800	-291,31	-1.091,31

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Oskar Walther-Kinderunterstützungsfonds

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.260,75	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.229,50	2.500	0	2.500	3.239,33	739,33
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.490,25	2.500	0	2.500	3.239,33	739,33
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.431,13	1.600	0	1.600	3.291,58	1.691,58
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.213,18	200	0	200	239,06	39,06
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.644,31	1.800	0	1.800	3.530,64	1.730,64
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.154,06	700	0	700	-291,31	-991,31
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.245,49	700	0	700	-291,31	-991,31

Finanzrechnung Oskar Walther-Kinderunterstützungsfonds

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.245,49	700	0	700	-291,31	-991,31
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.245,49	700	0	700	-291,31	-991,31
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9038 – Sankt Nikolaispital Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	458.941,55	458.941,55	1.	Eigenkapital	461.944,98	461.969,47
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	458.941,55	458.941,55	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.003,43	3.027,92				
		461.944,98	461.969,47			461.944,98	461.969,47

Ergebnisrechnung Sankt Nikolaispital Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	700	0	700	1.315,00	615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	168,96	100	0	100	139,55	39,55
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	168,96	800	0	800	1.454,55	654,55
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-168,96	-800	0	-800	-1.454,55	-654,55
17	+ Finanzerträge	1.425,88	1.100	0	1.100	1.430,06	330,06
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.425,88	1.100	0	1.100	1.430,06	330,06
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.256,92	300	0	300	-24,49	-324,49
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	1.256,92	300	0	300	-24,49	-324,49

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Sankt Nikolaispital-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.425,88	1.100	0	1.100	1.430,06	330,06
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.425,88	1.100	0	1.100	1.430,06	330,06
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	700	0	700	1.315,00	615,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959,96	100	0	100	139,55	39,55
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	959,96	800	0	800	1.454,55	654,55
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	465,92	300	0	300	-24,49	-324,49
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	465,92	300	0	300	-24,49	-324,49

Finanzrechnung Sankt Nikolaispital-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	465,92	300	0	300	-24,49	-324,49
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	465,92	300	0	300	-24,49	-324,49
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9039 – Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	327.943,41	327.943,41	1.	Eigenkapital	331.494,21	330.586,83
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	327.943,41	327.943,41	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.550,80	2.643,42				
		331.494,21	330.586,83			331.494,21	330.586,83

Ergebnisrechnung Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0	500	0,00	-500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143,73	100	0	100	117,26	17,26
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	143,73	600	0	600	117,26	-482,74
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-143,73	-600	0	-600	-117,26	482,74
17	+ Finanzerträge	1.020,94	800	0	800	1.024,64	224,64
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.020,94	800	0	800	1.024,64	224,64
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	877,21	200	0	200	907,38	707,38
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	877,21	200	0	200	907,38	707,38

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.020,94	800	0	800	1.024,64	224,64
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.020,94	800	0	800	1.024,64	224,64
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	0	500	0	-500,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	860,73	100	0	100	117,26	17,26
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	860,73	600	0	600	117,26	-482,74
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	160,21	200	0	200	907,38	707,38
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	160,21	200	0	200	907,38	707,38

Finanzrechnung Sankt Joseph-Spital-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	160,21	200	0	200	907,38	707,38
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	160,21	200	0	200	907,38	707,38
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9040 – Stiftung „Goldnes Münchner Herz“

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.082.082,07	1.082.082,07	1.	Eigenkapital	1.086.598,35	1.084.417,48
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.082.082,07	1.082.082,07	2.	Fremdkapital	77,14	79,14
2.	Umlaufvermögen	4.593,42	2.414,55				
		1.086.675,49	1.084.496,62			1.086.675,49	1.084.496,62

Ergebnisrechnung Stiftung „Goldnes Münchner Herz“

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.529,14	1.600	0	1.600	807,14	-792,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	270,83	200	0	200	238,35	38,35
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.799,97	1.800	0	1.800	1.045,49	-754,51
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.799,97	-1.800	0	-1.800	-1.045,49	754,51
17	+ Finanzerträge	3.222,32	2.600	0	2.600	3.226,36	626,36
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.222,32	2.600	0	2.600	3.226,36	626,36
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.577,65	800	0	800	2.180,87	1.380,87
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.577,65	800	0	800	2.180,87	1.380,87

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung "Goldnes Münchner Herz"

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.222,32	2.500	0	2.500	3.226,36	726,36
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.222,32	2.500	0	2.500	3.226,36	726,36
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.529,14	1.600	0	1.600	809,14	-790,86
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.135,83	200	0	200	238,35	38,35
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.664,97	1.800	0	1.800	1.047,49	-752,51
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.442,65	700	0	700	2.178,87	1.478,87
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.534,08	700	0	700	2.178,87	1.478,87

Finanzrechnung Stiftung "Goldnes Münchner Herz"

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.534,08	700	0	700	2.178,87	1.478,87
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-4.534,08	700	0	700	2.178,87	1.478,87
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9041 – Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	105.182,21	105.182,21	1.	Eigenkapital	134.980,91	146.158,34
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	105.182,21	105.182,21	2.	Fremdkapital	0,00	370,00
2.	Umlaufvermögen	30.158,70	40.976,13				
		135.340,91	146.158,34			134.980,91	146.528,34

Ergebnisrechnung Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.305,00	0	0	0	300,00	300,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	40.305,00	0	0	0	300,00	300,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	550,00	100	0	100	11.798,00	11.698,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93,88	100	0	100	83,10	-16,90
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	643,88	200	0	200	11.881,10	11.681,10
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	39.661,12	-200	0	-200	-11.581,10	-11.381,10
17	+ Finanzerträge	329,89	200	0	200	403,67	203,67
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	329,89	200	0	200	403,67	203,67
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	39.991,01	0	0	0	-11.177,43	-11.177,43
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	39.991,01	0	0	0	-11.177,43	-11.177,43

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.305,00	0	0	0	300,00	300,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	329,89	200	0	200	403,67	203,67
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	40.634,89	200	0	200	703,67	503,67
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	550,00	100	0	100	11.438,00	11.338,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	463,88	100	0	100	83,10	-16,90
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.013,88	200	0	200	11.521,10	11.321,10
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	39.621,01	0	0	0	-10.817,43	-10.817,43
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	39.621,01	0	0	0	-10.817,43	-10.817,43

Finanzrechnung Stiftung für die individuelle Unterstützung hilfsbedürftiger Münchener Senioren

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	39.621,01	0	0	0	-10.817,43	-10.817,43
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	39.621,01	0	0	0	-10.817,43	-10.817,43
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9042 – Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.549.306,74	2.576.560,15	1.	Eigenkapital	2.854.537,30	2.845.639,87
1.1	Sachanlagen	631.590,75	658.844,16				
1.2	Finanzanlagen	1.917.715,99	1.917.715,99	2.	Rückstellung	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	305.230,56	286.796,20	3.	Fremdkapital	0,00	17.716,48
		2.854.537,30	2.863.356,35			2.854.537,30	2.863.356,35

Ergebnisrechnung Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	0	1.500,00	1.500,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.516,00	123.500	0	123.500	123.516,00	16,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	125.016,00	123.500	0	123.500	125.016,00	1.516,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.872,04	88.200	0	88.200	87.998,22	-201,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.253,41	27.300	0	27.300	27.253,41	-46,59
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.068,21	7.000	0	7.000	7.202,75	202,75
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	172.193,66	122.500	0	122.500	122.454,38	-45,62
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-47.177,66	1.000	0	1.000	2.561,62	1.561,62
17	+ Finanzerträge	3.887,44	2.300	0	2.300	6.335,81	4.035,81
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.887,44	2.300	0	2.300	6.335,81	4.035,81
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-43.290,22	3.300	0	3.300	8.897,43	5.597,43
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-43.290,22	3.300	0	3.300	8.897,43	5.597,43

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	0	1.500,00	1.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.516,00	123.500	0	123.500	123.516,00	16,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.887,44	2.300	0	2.300	6.335,81	4.035,81
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	128.903,44	125.800	0	125.800	131.351,81	5.551,81
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.155,54	88.300	0	88.300	105.714,70	17.414,70
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.068,23	7.000	0	7.000	7.202,75	202,75
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	127.223,77	95.300	0	95.300	112.917,45	17.617,45
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.679,67	30.500	0	30.500	18.434,36	-12.065,64
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.716,48	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	958.275,54	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	975.992,02	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-975.992,02	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-974.312,35	30.500	0	30.500	18.434,36	-12.065,64

Finanzrechnung Stiftung Hausstein für Kranke, Behinderte und deren Angehörige

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-974.312,35	30.500	0	30.500	18.434,36	-12.065,64
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-974.312,35	30.500	0	30.500	18.434,36	-12.065,64
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9043 – Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	7.443.700,41	3.953.955,31	1.	Eigenkapital	7.546.578,67	7.504.462,76
1.1	Sachanlagen	20.531,25	21.796,87				
1.2	Finanzanlagen	7.423.169,16	3.932.158,44	2.	Fremdkapital	18.216,70	18.993,69
2.	Umlaufvermögen	122.070,02	3.570.476,20	3.	PRA	975,06	975,06
		7.565.770,43	7.524.431,51			7.565.770,43	7.524.431,51

Ergebnisrechnung Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.282,34	43.100	0	43.100	41.694,08	-1.405,92
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	37.382,34	43.100	0	43.100	41.694,08	-1.405,92
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.290,21	32.000	0	32.000	14.569,04	-17.430,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.064,35	1.200	0	1.200	1.504,90	304,90
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.897,93	2.200	0	2.200	3.640,98	1.440,98
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	24.252,49	35.400	0	35.400	19.714,92	-15.685,08
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	13.129,85	7.700	0	7.700	21.979,16	14.279,16
17	+ Finanzerträge	11.693,97	4.100	0	4.100	16.579,27	12.479,27
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	11.693,97	4.100	0	4.100	16.579,27	12.479,27
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	24.823,82	11.800	0	11.800	38.558,43	26.758,43
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	24.823,82	11.800	0	11.800	38.558,43	26.758,43

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.462,17	43.100	0	43.100	40.794,90	-2.305,10
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.693,97	4.200	0	4.200	14.062,15	9.862,15
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	52.256,14	47.300	0	47.300	54.857,05	7.557,05
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.284,25	27.200	0	27.200	2.276,19	-24.923,81
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.759,22	6.800	0	6.800	16.750,28	9.950,28
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	27.043,47	34.000	0	34.000	19.026,47	-14.973,53
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	25.212,67	13.300	0	13.300	35.830,58	22.530,58
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.163.214,26	0	0	0	3.491.250,00	3.491.250,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	2.163.214,26	0	0	0	3.491.250,00	3.491.250,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-2.163.214,26	0	0	0	-3.491.250,00	-3.491.250,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-2.138.001,59	13.300	0	13.300	-3.455.419,42	-3.468.719,42

Finanzrechnung Vereinigte Wohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-2.138.001,59	13.300	0	13.300	-3.455.419,42	-3.468.719,42
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.723,27	0	0	0	3.557,52	3.557,52
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	2.723,27	0	0	0	3.557,52	3.557,52
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-2.135.278,32	13.300	0	13.300	-3.451.861,90	-3.465.161,90
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9044 – Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	47.541,99	47.541,99	1.	Eigenkapital	48.348,17	48.270,11
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	47.541,99	47.541,99	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	806,18	728,12				
		48.348,17	48.270,11			48.348,17	48.270,11

Ergebnisrechnung Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	80,83	100	0	100	68,99	-31,01
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	80,83	100	0	100	68,99	-31,01
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-80,83	-100	0	-100	-68,99	31,01
17	+ Finanzerträge	146,36	100	0	100	147,05	47,05
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	146,36	100	0	100	147,05	47,05
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	65,53	0	0	0	78,06	78,06
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	65,53	0	0	0	78,06	78,06

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146,36	100	0	100	147,05	47,05
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	146,36	100	0	100	147,05	47,05
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376,83	100	0	100	68,99	-31,01
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	376,83	100	0	100	68,99	-31,01
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-230,47	0	0	0	78,06	78,06
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-230,47	0	0	0	78,06	78,06

Finanzrechnung Vereinigte Kriegswohlfahrtsstiftungen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-230,47	0	0	0	78,06	78,06
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-230,47	0	0	0	78,06	78,06
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9045 – Vereinigte Stiftungen zur Unterst. von Kindern und Jugendlichen der LHM

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	886.953,18	886.953,18	1.	Eigenkapital	889.606,48	893.397,86
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	886.953,18	886.953,18	2.	Fremdkapital	0,00	176,21
2.	Umlaufvermögen	2.653,30	6.620,89				
		889.606,48	893.574,07			889.606,48	893.574,07

Ergebnisrechnung Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.232,21	1.300	0	1.300	6.246,83	4.946,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	239,80	200	0	200	207,35	7,35
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.472,01	1.500	0	1.500	6.454,18	4.954,18
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.472,01	-1.500	0	-1.500	-6.454,18	-4.954,18
17	+ Finanzerträge	2.658,14	2.100	0	2.100	2.662,80	562,80
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.658,14	2.100	0	2.100	2.662,80	562,80
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	1.186,13	600	0	600	-3.791,38	-4.391,38
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	1.186,13	600	0	600	-3.791,38	-4.391,38

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.658,14	2.100	0	2.100	2.662,80	562,80
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.658,14	2.100	0	2.100	2.662,80	562,80
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.317,00	1.300	0	1.300	6.423,04	5.123,04
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.104,80	200	0	200	207,35	7,35
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.421,80	1.500	0	1.500	6.630,39	5.130,39
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	236,34	600	0	600	-3.967,59	-4.567,59
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-855,09	600	0	600	-3.967,59	-4.567,59

**Finanzrechnung Vereinigte Stiftungen zur Unterstützung von Kindern und Jugendlichen der Landeshauptstadt
München**

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-855,09	600	0	600	-3.967,59	-4.567,59
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätsicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-855,09	600	0	600	-3.967,59	-4.567,59
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9046 – Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	227.179,11	227.179,11	1.	Eigenkapital	228.115,31	230.557,20
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	227.179,11	227.179,11	2.	Fremdkapital	600,00	50,69
2.	Umlaufvermögen	1.536,20	3.428,78				
		228.715,31	230.607,89			228.715,31	230.607,89

Ergebnisrechnung Vereinigte Stipendienstiftung der Landeshauptstadt München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.934,69	300	0	300	3.037,91	2.737,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119,78	100	0	100	99,16	-0,84
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.054,47	400	0	400	3.137,07	2.737,07
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.054,47	-400	0	-400	-3.137,07	-2.737,07
17	+ Finanzerträge	694,76	500	0	500	695,18	195,18
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	694,76	500	0	500	695,18	195,18
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-2.359,71	100	0	100	-2.441,89	-2.541,89
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-2.359,71	100	0	100	-2.441,89	-2.541,89

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	694,76	500	0	500	695,18	195,18
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	694,76	500	0	500	695,18	195,18
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.684,00	300	0	300	2.488,60	2.188,60
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688,78	100	0	100	99,16	-0,84
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.372,78	400	0	400	2.587,76	2.187,76
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.678,02	100	0	100	-1.892,58	-1.992,58
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.678,02	100	0	100	-1.892,58	-1.992,58

Finanzrechnung Vereinigte Stipendienstiftungen der Landeshauptstadt München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
			Euro	Euro	Euro			Euro
			1	2	2a			2b
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0	
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0	
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0	
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0	
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0	
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.678,02	100	0	100	-1.892,58	-1.992,58	
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0	
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0	
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0	
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0	
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0	
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0	
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0	
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.							
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-3.678,02	100	0	100	-1.892,58	-1.992,58	
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
Konto	Bezeichnung							
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0	
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0	
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0	

9047 – Walter Sedlmayr – Paula Rott – Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.926.704,87	1.926.704,87	1.	Eigenkapital	1.950.660,56	1.946.858,83
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.926.704,87	1.926.704,87	2.	Fremdkapital	2.940,00	2.940,00
2.	Umlaufvermögen	26.895,69	23.093,96				
		1.953.600,56	1.949.798,83			1.953.600,56	1.949.798,83

Ergebnisrechnung Walter Sedlmayr – Paula Rott – Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.100,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.494,21	0	0	0	56,43	56,43
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3,62	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	18.597,83	0	0	0	56,43	56,43
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.669,64	2.300	0	2.300	1.750,00	-550,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	887,30	300	0	300	387,56	87,56
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	15.556,94	2.600	0	2.600	2.137,56	-462,44
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.040,89	-2.600	0	-2.600	-2.081,13	518,87
17	+ Finanzerträge	4.904,44	3.700	0	3.700	5.882,86	2.182,86
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	4.904,44	3.700	0	3.700	5.882,86	2.182,86
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	7.945,33	1.100	0	1.100	3.801,73	2.701,73
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	7.945,33	1.100	0	1.100	3.801,73	2.701,73

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Walter Sedlmayr-Paula Rott-Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.100,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,51	0	0	0	56,43	56,43
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.713,82	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.904,44	3.700	0	3.700	5.882,86	2.182,86
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	22.868,77	3.700	0	3.700	5.939,29	2.239,29
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.150,00	2.300	0	2.300	1.750,00	-550,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.062,94	300	0	300	387,56	87,56
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	17.212,94	2.600	0	2.600	2.137,56	-462,44
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5.655,83	1.100	0	1.100	3.801,73	2.701,73
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	402.737,67	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	402.737,67	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-402.737,67	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-397.081,84	1.100	0	1.100	3.801,73	2.701,73

Finanzrechnung Walter Sedlmayr-Paula Rott-Stiftung zur Unterstützung von Münchner Bürgern

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-397.081,84	1.100	0	1.100	3.801,73	2.701,73
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-2.800,00	0	0	0	2.800,00	2.800,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-2.800,00	0	0	0	2.800,00	2.800,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-399.881,84	1.100	0	1.100	6.601,73	5.501,73
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9048 – Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	956.151,01	963.598,99	1.	Eigenkapital	1.726.707,31	1.630.743,63
1.1	Sachanlagen	220.165,67	227.613,65				
1.2	Finanzanlagen	735.985,34	735.985,34	2.	Fremdkapital	11.840,10	19.635,54
2.	Umlaufvermögen	782.396,40	686.780,18				
		1.738.547,41	1.650.379,17			1.738.547,41	1.650.379,17

Ergebnisrechnung Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	176.339,16	178.000	0	178.000	178.888,25	888,25
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.465,87	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	178.805,03	178.000	0	178.000	178.888,25	888,25
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.691,65	124.700	0	124.700	66.510,13	-58.189,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.447,97	7.400	0	7.400	7.447,98	47,98
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.878,68	14.600	0	14.600	12.470,68	-2.129,32
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	100.018,30	146.700	0	146.700	86.428,79	-60.271,21
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	78.786,73	31.300	0	31.300	92.459,46	61.159,46
17	+ Finanzerträge	2.806,98	1.600	0	1.600	3.504,22	1.904,22
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.806,98	1.600	0	1.600	3.504,22	1.904,22
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	81.593,71	32.900	0	32.900	95.963,68	63.063,68
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	81.593,71	32.900	0	32.900	95.963,68	63.063,68

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,48	0	0	0	1.393,00	1.393,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.036,94	178.000	0	178.000	177.148,20	-851,80
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.806,98	1.600	0	1.600	3.504,22	1.904,22
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	178.867,40	179.600	0	179.600	182.045,42	2.445,42
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.570,36	87.700	0	87.700	43.421,25	-44.278,75
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.426,62	51.500	0	51.500	42.953,01	-8.546,99
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	84.996,98	139.200	0	139.200	86.374,26	-52.825,74
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	93.870,42	40.400	0	40.400	95.671,16	55.271,16
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	43.657,20	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	43.657,20	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-43.657,20	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	50.213,22	40.400	0	40.400	95.671,16	55.271,16

Finanzrechnung Wohltätigkeitsstiftung der Ehegatten Melchior und Josepha Grosjean, letztere geb. Beierlein und deren Tochter Marie

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	50.213,22	40.400	0	40.400	95.671,16	55.271,16
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-76,35	0	0	0	0,01	0,01
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-76,35	0	0	0	0,01	0,01
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	50.136,87	40.400	0	40.400	95.671,17	55.271,17
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9049 – Erna, Felix und Hans von Kuk Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	264.662,71	264.662,71	1.	Eigenkapital	262.559,51	265.255,12
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	264.662,71	264.662,71	2.	Fremdkapital	2.103,20	0,00
2.	Umlaufvermögen	0,00	592,41				
		264.662,71	265.255,12			264.662,71	265.255,12

Ergebnisrechnung Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424,83	300	0	300	3.380,00	3.080,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122,04	100	0	100	104,28	4,28
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	546,87	400	0	400	3.484,28	3.084,28
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-546,87	-400	0	-400	-3.484,28	-3.084,28
17	+ Finanzerträge	788,07	600	0	600	788,67	188,67
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	788,07	600	0	600	788,67	188,67
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	241,20	200	0	200	-2.695,61	-2.895,61
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	241,20	200	0	200	-2.695,61	-2.895,61

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	788,07	600	0	600	788,67	188,67
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	788,07	600	0	600	788,67	188,67
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	424,83	300	0	300	3.380,00	3.080,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	566,04	100	0	100	104,28	4,28
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	990,87	400	0	400	3.484,28	3.084,28
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-202,80	200	0	200	-2.695,61	-2.895,61
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-202,80	200	0	200	-2.695,61	-2.895,61

Finanzrechnung Erna, Felix und Hans von Kuk-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-202,80	200	0	200	-2.695,61	-2.895,61
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-202,80	200	0	200	-2.695,61	-2.895,61
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9050 – Pettenkofer-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	21.828,60	65.529,40	1.	Eigenkapital	68.376,65	53.804,05
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	21.828,60	65.529,40	2.	Fremdkapital	0,00	16.741,62
2.	Umlaufvermögen	46.548,05	5.016,27				
		68.376,65	70.545,67			68.376,65	70.545,67

Ergebnisrechnung Pettenkofer-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	5.000,00	5.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	11.267,66	11.267,66
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	5.000,00	0	0	0	16.267,66	16.267,66
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.369,24	100	0	100	1.877,36	1.777,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.036,02	0	0	0	10,61	10,61
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.405,26	100	0	100	1.887,97	1.787,97
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-14.405,26	-100	0	-100	14.379,69	14.479,69
17	+ Finanzerträge	146,49	100	0	100	192,91	92,91
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	146,49	100	0	100	192,91	92,91
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-14.258,77	0	0	0	14.572,60	14.572,60
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-14.258,77	0	0	0	14.572,60	14.572,60

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Pettenkofer-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	10.000,00	10.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146,49	100	0	100	209,18	109,18
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5.146,49	100	0	100	10.209,18	10.109,18
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.754,24	100	0	100	2.117,36	2.017,36
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67,56	0	0	0	10,61	10,61
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.821,80	100	0	100	2.127,97	2.027,97
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-10.675,31	0	0	0	8.081,21	8.081,21
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	44.000	0	44.000	44.000,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	44.000	0	44.000	44.000,00	0,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	21.828,60	44.000	0	44.000	0	-44.000,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	21.828,60	44.000	0	44.000	0	-44.000,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-21.828,60	0	0	0	44.000,00	44.000,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-32.503,91	0	0	0	52.081,21	52.081,21

Finanzrechnung Pettenkofer-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-32.503,91	0	0	0	52.081,21	52.081,21
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-32.503,91	0	0	0	52.081,21	52.081,21
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9051 – Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.293.908,99	2.312.975,78	1.	Eigenkapital	2.560.525,24	2.496.970,05
1.1	Sachanlagen	1.619.405,25	1.638.472,04				
1.2	Finanzanlagen	674.503,74	674.503,74	2.	Fremdkapital	31.886,68	32.969,62
2.	Umlaufvermögen	298.502,93	216.963,89	3.	PRA	0,00	0,00
		2.592.411,92	2.529.939,67			2.592.411,92	2.529.939,67

Ergebnisrechnung Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.096,07	139.800	0	139.800	141.638,90	1.838,90
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8,79	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	136.104,86	139.800	0	139.800	141.638,90	1.838,90
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.419,01	125.500	0	125.500	46.131,64	-79.368,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.066,78	19.100	0	19.100	19.066,79	-33,21
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.870,94	14.300	0	14.300	15.249,00	949,00
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	104.356,73	158.900	0	158.900	80.447,43	-78.452,57
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	31.748,13	-19.100	0	-19.100	61.191,47	80.291,47
17	+ Finanzerträge	543,29	0	0	0	2.363,72	2.363,72
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	543,29	0	0	0	2.363,72	2.363,72
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	32.291,42	-19.100	0	-19.100	63.555,19	82.655,19
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	32.291,42	-19.100	0	-19.100	63.555,19	82.655,19

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Rudolf und Berta Mathes-Stiftung
2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.044,82	139.800	0	139.800	142.363,92	2.563,92
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	543,29	0	0	0	2.363,72	2.363,72
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	136.588,11	139.800	0	139.800	144.727,64	4.927,64
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.010,82	4.100	0	4.100	9.507,96	5.407,96
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.577,25	135.700	0	135.700	53.708,19	-81.991,81
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	86.588,07	139.800	0	139.800	63.216,15	-76.583,85
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	50.000,04	0	0	0	81.511,49	81.511,49
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	674.503,74	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	674.503,74	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-674.503,74	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-624.503,70	0	0	0	81.511,49	81.511,49

Finanzrechnung Rudolf und Berta Mathes-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-624.503,70	0	0	0	81.511,49	81.511,49
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-1.345,83	0	0	0	1.105,57	1.105,57
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-1.345,83	0	0	0	1.105,57	1.105,57
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-625.849,53	0	0	0	82.617,06	82.617,06
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9052 – Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	519.319,39	521.736,06	1.	Eigenkapital	615.968,75	617.935,29
1.1	Sachanlagen	519.319,39	521.736,06				
1.2	Finanzanlagen	0,00	0,00	2.	Fremdkapital	0,00	5.000,38
2.	Umlaufvermögen	96.649,36	101.199,61				
		615.968,75	622.935,67			615.968,75	622.935,67

Ergebnisrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.646,58	7.800	0	7.800	8.609,49	809,49
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	60.646,58	7.800	0	7.800	8.609,49	809,49
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.511,91	9.900	0	9.900	1.790,67	-8.109,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.416,67	2.400	0	2.400	2.416,67	16,67
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.435,20	6.200	0	6.200	6.481,34	281,34
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	18.363,78	18.500	0	18.500	10.688,68	-7.811,32
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	42.282,80	-10.700	0	-10.700	-2.079,19	8.620,81
17	+ Finanzerträge	77,15	0	0	0	112,65	112,65
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	77,15	0	0	0	112,65	112,65
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	42.359,95	-10.700	0	-10.700	-1.966,54	8.733,46
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	42.359,95	-10.700	0	-10.700	-1.966,54	8.733,46

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.799,99	7.800	0	7.800	9.676,33	1.876,33
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	77,15	0	0	0	112,65	112,65
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54.877,14	7.800	0	7.800	9.788,98	1.988,98
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.103,68	16.100	0	16.100	12.072,23	-4.027,77
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	20.103,68	16.100	0	16.100	12.072,23	-4.027,77
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	34.773,46	-8.300	0	-8.300	-2.283,25	6.016,75
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	34.773,46	-8.300	0	-8.300	-2.283,25	6.016,75

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds B

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	34.773,46	-8.300	0	-8.300	-2.283,25	6.016,75
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0,04	0	0	0	-1.200,16	-1.200,16
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0,04	0	0	0	-1.200,16	-1.200,16
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	34.773,50	-8.300	0	-8.300	-3.483,41	4.816,59
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9053 – Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	387.113,76	387.113,76	1.	Eigenkapital	463.621,44	465.178,53
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	387.113,76	387.113,76	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	76.507,68	78.064,77				
		463.621,44	465.178,53			463.621,44	465.178,53

Ergebnisrechnung Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	140,00	140,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	601,11	0	0	0	2.621,46	2.621,46
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	601,11	0	0	0	2.761,46	2.761,46
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.597,30	100	0	100	5.480,00	5.380,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	114,98	100	0	100	132,04	32,04
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	45.712,28	200	0	200	5.612,04	5.412,04
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-45.111,17	-200	0	-200	-2.850,58	-2.650,58
17	+ Finanzerträge	604,00	300	0	300	1.293,49	993,49
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	604,00	300	0	300	1.293,49	993,49
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-44.507,17	100	0	100	-1.557,09	-1.657,09
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-44.507,17	100	0	100	-1.557,09	-1.657,09

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	140,00	140,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	601,11	0	0	0	2.621,46	2.621,46
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	604,00	300	0	300	1.293,49	993,49
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.205,11	300	0	300	4.054,95	3.754,95
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.597,30	100	0	100	5.480,00	5.380,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683,98	100	0	100	132,04	32,04
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	46.281,28	200	0	200	5.612,04	5.412,04
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-45.076,17	100	0	100	-1.557,09	-1.657,09
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	278.314,65	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	278.314,65	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-278.314,65	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-323.390,82	100	0	100	-1.557,09	-1.657,09

Finanzrechnung Ruth und Wolfram Boeck-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-323.390,82	100	0	100	-1.557,09	-1.657,09
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-323.390,82	100	0	100	-1.557,09	-1.657,09
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9054 – Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.977.361,38	1.977.361,38	1.	Eigenkapital	1.988.678,80	1.986.639,84
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.977.361,38	1.977.361,38	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	11.317,42	9.278,46				
		1.988.678,80	1.986.639,84			1.988.678,80	1.986.639,84

Ergebnisrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.905,75	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	19.905,75	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.044,89	1.700	0	1.700	3.363,43	1.663,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	278,86	200	0	200	378,87	178,87
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.323,75	1.900	0	1.900	3.742,30	1.842,30
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	17.582,00	-1.900	0	-1.900	-3.742,30	-1.842,30
17	+ Finanzerträge	3.960,30	2.800	0	2.800	5.781,26	2.981,26
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.960,30	2.800	0	2.800	5.781,26	2.981,26
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	21.542,30	900	0	900	2.038,96	1.138,96
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	21.542,30	900	0	900	2.038,96	1.138,96

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.960,30	2.800	0	2.800	5.781,26	2.981,26
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.960,30	2.800	0	2.800	5.781,26	2.981,26
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.044,89	1.700	0	1.700	3.363,43	1.663,43
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278,86	200	0	200	378,87	178,87
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.323,75	1.900	0	1.900	3.742,30	1.842,30
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	1.636,55	900	0	900	2.038,96	1.138,96
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	765.092,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	765.092,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-765.092,43	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-763.455,88	900	0	900	2.038,96	1.138,96

Finanzrechnung Zirwas-Dodell-Stiftung Fonds A

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-763.455,88	900	0	900	2.038,96	1.138,96
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-763.455,88	900	0	900	2.038,96	1.138,96
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9055 – Münchner Regenbogen-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	247.958,95	247.958,95	1.	Eigenkapital	286.187,74	281.610,01
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	247.958,95	247.958,95	2.	SOPO	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	52.012,54	41.319,96	3.	Fremdkapital	13.783,75	7.668,90
		299.971,49	289.278,91			299.971,49	289.278,91

Ergebnisrechnung Münchner Regenbogen-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.501,74	0	0	0	25.501,00	25.501,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83,20	0	0	0	1.000,00	1.000,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.882,79	0	0	0	6.651,90	6.651,90
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	49.467,73	0	0	0	33.152,90	33.152,90
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.158,83	400	0	400	16.970,89	16.570,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.755,26	0	0	0	12.419,64	12.419,64
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	35.914,09	400	0	400	29.390,53	28.990,53
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	13.553,64	-400	0	-400	3.762,37	4.162,37
17	+ Finanzerträge	771,21	600	0	600	815,36	215,36
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	771,21	600	0	600	815,36	215,36
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	14.324,85	200	0	200	4.577,73	4.377,73
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	14.324,85	200	0	200	4.577,73	4.377,73

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchner Regenbogen-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.501,74	0	0	0	25.501,00	25.501,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	83,20	0	0	0	1.000,00	1.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	771,21	600	0	600	815,36	215,36
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.356,15	600	0	600	27.316,36	26.716,36
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.290,83	300	0	300	16.518,04	16.218,04
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103,36	100	0	100	105,74	5,74
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	31.394,19	400	0	400	16.623,78	16.223,78
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.038,04	200	0	200	10.692,58	10.492,58
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-4.038,04	200	0	200	10.692,58	10.492,58

Finanzrechnung Münchner Regenbogen-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-4.038,04	200	0	200	10.692,58	10.492,58
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-4.038,04	200	0	200	10.692,58	10.492,58
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9056 – Walter und Erna Knör Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.183.804,13	1.183.804,13	1.	Eigenkapital	1.186.979,57	1.184.112,05
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.183.804,13	1.183.804,13	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.175,44	307,92				
		1.186.979,57	1.184.112,05			1.186.979,57	1.184.112,05

Ergebnisrechnung Walter und Erna Knör Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.021,45	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	17.021,45	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400	0	400	350,00	-50,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	287,01	200	0	200	251,71	51,71
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	287,01	600	0	600	601,71	1,71
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	16.734,44	-600	0	-600	-601,71	-1,71
17	+ Finanzerträge	3.465,14	2.700	0	2.700	3.469,23	769,23
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	3.465,14	2.700	0	2.700	3.469,23	769,23
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	20.199,58	2.100	0	2.100	2.867,52	767,52
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	20.199,58	2.100	0	2.100	2.867,52	767,52

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Walter und Erna Knör-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.465,14	2.700	0	2.700	3.469,23	769,23
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.465,14	2.700	0	2.700	3.469,23	769,23
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	400	0	400	350,00	-50,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.226,01	200	0	200	251,71	51,71
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.226,01	600	0	600	601,71	1,71
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.239,13	2.100	0	2.100	2.867,52	767,52
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.094,49	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.094,49	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	1.094,49	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	3.333,62	2.100	0	2.100	2.867,52	767,52

Finanzrechnung Walter und Erna Knör-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	3.333,62	2.100	0	2.100	2.867,52	767,52
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	3.333,62	2.100	0	2.100	2.867,52	767,52
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9057 - Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	3.317.825,99	3.336.171,91	1.	Eigenkapital	4.295.407,88	3.927.265,04
1.1	Sachanlagen	3.260.011,24	3.278.357,16				
1.2	Finanzanlagen	57.814,75	57.814,75	2.	Fremdkapital	17.650,99	17.679,18
2.	Umlaufvermögen	995.232,88	608.772,31				
		4.313.058,87	3.944.944,22			4.313.058,87	3.944.944,22

Ergebnisrechnung Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.193,86	79.600	0	79.600	69.710,64	-9.889,36
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.398,16	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	80.592,02	79.600	0	79.600	69.710,64	-9.889,36
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.823,66	55.800	0	55.800	18.511,90	-37.288,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.345,92	18.400	0	18.400	18.345,92	-54,08
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.118,26	5.300	0	5.300	5.204,72	-95,28
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	27.287,84	79.500	0	79.500	42.062,54	-37.437,46
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	53.304,18	100	0	100	27.648,10	27.548,10
17	+ Finanzerträge	257,29	100	0	100	1.376,20	1.276,20
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	257,29	100	0	100	1.376,20	1.276,20
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	53.561,47	200	0	200	29.024,30	28.824,30
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	53.561,47	200	0	200	29.024,30	28.824,30

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.251,40	79.600	0	79.600	69.248,17	-10.351,83
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	257,29	100	0	100	1.376,20	1.276,20
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	75.508,69	79.700	0	79.700	70.624,37	-9.075,63
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	49.200	0	49.200	9.924,00	-39.276,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.679,56	11.900	0	11.900	11.254,78	-645,22
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.679,56	61.100	0	61.100	21.178,78	-39.921,22
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	65.829,13	18.600	0	18.600	49.445,59	30.845,59
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	65.829,13	18.600	0	18.600	49.445,59	30.845,59

Finanzrechnung Katharina Löttgers und Thomas Wimmer-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	65.829,13	18.600	0	18.600	49.445,59	30.845,59
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	535.098,77	0	0	0	337.045,98	337.045,98
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	535.098,77	0	0	0	337.045,98	337.045,98
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	600.927,90	18.600	0	18.600	386.491,57	367.891,57
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9058 - Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	341.584,60	344.077,88	1.	Eigenkapital	521.744,85	437.584,30
1.1	Sachanlagen	234.926,88	237.420,16				
1.2	Finanzanlagen	106.657,72	106.657,72	2.	SOPO	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	183.596,72	96.925,31	3.	Fremdkapital	3.436,47	3.418,89
		525.181,32	441.003,19			525.181,32	441.003,19

Ergebnisrechnung Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.117,60	9.500	0	9.500	9.663,93	163,93
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.165,02	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	11.282,62	9.500	0	9.500	9.663,93	163,93
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.757,80	6.700	0	6.700	2.661,11	-4.038,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.493,28	2.500	0	2.500	2.493,28	-6,72
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	535,37	600	0	600	858,51	258,51
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.786,45	9.800	0	9.800	6.012,90	-3.787,10
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	4.496,17	-300	0	-300	3.651,03	3.951,03
17	+ Finanzerträge	304,06	200	0	200	509,52	309,52
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	304,06	200	0	200	509,52	309,52
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	4.800,23	-100	0	-100	4.160,55	4.260,55
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	4.800,23	-100	0	-100	4.160,55	4.260,55

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.534,72	9.500	0	9.500	9.684,60	184,60
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	304,06	200	0	200	509,52	309,52
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	13.838,78	9.700	0	9.700	10.194,12	494,12
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.200	0	3.200	300,00	-2.900,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.350,98	4.100	0	4.100	3.219,62	-880,38
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.350,98	7.300	0	7.300	3.519,62	-3.780,38
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.487,80	2.400	0	2.400	6.674,50	4.274,50
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	6.548,58	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	6.548,58	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-6.548,58	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-3.060,78	2.400	0	2.400	6.674,50	4.274,50

Finanzrechnung Ippi-Berufsausbildungs-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-3.060,78	2.400	0	2.400	6.674,50	4.274,50
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	81.820,49	0	0	0	80.000,01	80.000,01
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	81.820,49	0	0	0	80.000,01	80.000,01
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	78.759,71	2.400	0	2.400	86.674,51	84.274,51
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9059 Ludwig und Anna Gmelch Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	500.594,96	500.594,96	1.	Eigenkapital	502.963,72	504.173,46
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	500.594,96	500.594,96	2.	Fremdkapital	500,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	2.868,76	3.578,50				
		503.463,72	504.173,46			503.463,72	504.173,46

Ergebnisrechnung Ludwig und Anna Gmelch Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.847,54	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	13.347,54	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700,00	700	0	700	2.530,00	1.830,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	159,07	100	0	100	141,28	41,28
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	859,07	800	0	800	2.671,28	1.871,28
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	12.488,47	-800	0	-800	-2.671,28	-1.871,28
17	+ Finanzerträge	1.456,35	1.100	0	1.100	1.461,54	361,54
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.456,35	1.100	0	1.100	1.461,54	361,54
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	13.944,82	300	0	300	-1.209,74	-1.509,74
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	13.944,82	300	0	300	-1.209,74	-1.509,74

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Ludwig und Anna Gmelch-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.500,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.456,35	1.100	0	1.100	1.461,54	361,54
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.956,35	1.100	0	1.100	1.461,54	361,54
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	700,00	700	0	700	2.030,00	1.330,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603,07	100	0	100	141,28	41,28
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.303,07	800	0	800	2.171,28	1.371,28
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.653,28	300	0	300	-709,74	-1.009,74
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	1.561,85	300	0	300	-709,74	-1.009,74

Finanzrechnung Ludwig und Anna Gmelch-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	1.561,85	300	0	300	-709,74	-1.009,74
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.561,85	300	0	300	-709,74	-1.009,74
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9060 - Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.044.368,31	1.044.368,31	1.	Eigenkapital	1.075.741,94	1.074.890,14
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.044.368,31	1.044.368,31	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	31.373,63	30.521,83				
		1.075.741,94	1.074.890,14			1.075.741,94	1.074.890,14

Ergebnisrechnung Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.161,91	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.967,04	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	8.128,95	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	900	0	900	2.027,38	1.127,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301,46	100	0	100	237,62	137,62
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	301,46	1.000	0	1.000	2.265,00	1.265,00
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	7.827,49	-1.000	0	-1.000	-2.265,00	-1.265,00
17	+ Finanzerträge	2.106,22	1.500	0	1.500	3.116,80	1.616,80
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.106,22	1.500	0	1.500	3.116,80	1.616,80
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	9.933,71	500	0	500	851,80	351,80
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	9.933,71	500	0	500	851,80	351,80

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.251,61	0	0	0	14,95	14,95
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.106,22	1.500	0	1.500	3.116,80	1.616,80
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.357,83	1.500	0	1.500	3.131,75	1.631,75
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	900	0	900	2.027,38	1.127,38
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092,46	200	0	200	237,62	37,62
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.092,46	1.100	0	1.100	2.265,00	1.165,00
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3.265,37	400	0	400	866,75	466,75
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	403.829,10	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	403.829,10	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-403.829,10	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-400.563,73	400	0	400	866,75	466,75

Finanzrechnung Stiftung „Hilfe für psychisch kranke Menschen in München“

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-400.563,73	400	0	400	866,75	466,75
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-400.563,73	400	0	400	866,75	466,75
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9061 - Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung - Hilfe für Jung und Alt

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	500.003,88	500.003,88	1.	Eigenkapital	520.953,52	550.465,38
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	500.003,88	500.003,88	2.	Fremdkapital	0,00	6.745,00
2.	Umlaufvermögen	20.949,64	57.206,50				
		520.953,52	557.210,38			520.953,52	557.210,38

Ergebnisrechnung Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung - Hilfe für Jung und Alt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	0	0	0	20.000,00	20.000,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	110,00	110,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.868,80	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	53.868,80	0	0	0	20.110,00	20.110,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.143,00	700	0	700	51.020,00	50.320,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143,92	100	0	100	145,82	45,82
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.286,92	800	0	800	51.165,82	50.365,82
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	17.581,88	-800	0	-800	-31.055,82	-30.255,82
17	+ Finanzerträge	1.502,37	1.200	0	1.200	1.543,96	343,96
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	1.502,37	1.200	0	1.200	1.543,96	343,96
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	19.084,25	400	0	400	-29.511,86	-29.911,86
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	19.084,25	400	0	400	-29.511,86	-29.911,86

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung – Hilfe für Jung und Alt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	0	0	0	20.000,00	20.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	110,00	110,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.502,37	1.200	0	1.200	1.543,96	343,96
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	51.502,37	1.200	0	1.200	21.653,96	20.453,96
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.398,00	700	0	700	57.765,00	57.065,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143,92	100	0	100	145,82	45,82
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	29.541,92	800	0	800	57.910,82	57.110,82
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21.960,45	400	0	400	-36.256,86	-36.656,86
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.091,43	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	1.091,43	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.091,43	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	20.869,02	400	0	400	-36.256,86	-36.656,86

Finanzrechnung Armin Siegl und Angelika Meier-Stiftung – Hilfe für Jung und Alt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	20.869,02	400	0	400	-36.256,86	-36.656,86
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	20.869,02	400	0	400	-36.256,86	-36.656,86
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9062 – Anna Krauß-Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	2.225.339,31	2.845.669,06	1.	Eigenkapital	3.687.458,74	3.679.493,45
1.1	Sachanlagen	23.925,00	644.254,75				
1.2	Finanzanlagen	2.201.414,31	2.201.414,31	2.	Fremdkapital	2.318,07	3.671,89
2.	Umlaufvermögen	1.464.437,50	837.496,28				
		3.689.776,81	3.683.165,34			3.689.776,81	3.683.165,34

Ergebnisrechnung Anna Krauß-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.737,81	13.500	0	13.500	9.544,73	-3.955,27
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	123.405,28	0	0	0	30.603,19	30.603,19
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	142.143,09	13.500	0	13.500	40.147,92	26.647,92
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.163,69	10.600	0	10.600	23.975,89	13.375,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.271,57	3.600	0	3.600	4.835,13	1.235,13
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.267,81	2.700	0	2.700	12.069,73	9.369,73
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	30.703,07	16.900	0	16.900	40.880,75	23.980,75
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	111.440,02	-3.400	0	-3.400	-732,83	2.667,17
17	+ Finanzerträge	2.118,80	5.000	0	5.000	8.686,28	3.686,28
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	2.118,80	5.000	0	5.000	8.686,28	3.686,28
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	113.558,82	1.600	0	1.600	7.953,45	6.353,45
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	113.558,82	1.600	0	1.600	7.953,45	6.353,45

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Anna Krauß-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	22,64	22,64
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.123,97	13.500	0	13.500	10.170,67	-3.329,33
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.118,80	5.000	0	5.000	8.686,28	3.686,28
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	20.242,77	18.500	0	18.500	18.879,59	379,59
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.685,85	8.000	0	8.000	18.600,20	10.600,20
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.544,90	5.300	0	5.300	9.846,62	4.546,62
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.230,75	13.300	0	13.300	28.446,82	15.146,82
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-987,98	5.200	0	5.200	-9.567,23	-14.767,23
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	661.000,00	0	0	0	637.000,00	637.000,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	661.000,00	0	0	0	637.000,00	637.000,00
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.201.414,31	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	2.201.414,31	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-1.540.414,31	0	0	0	637.000,00	637.000,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-1.541.402,29	5.200	0	5.200	627.432,77	622.232,77

Finanzrechnung Anna Krauß-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-1.541.402,29	5.200	0	5.200	627.432,77	622.232,77
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	626,00	0	0	0	11,84	11,84
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	626,00	0	0	0	11,84	11,84
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-1.540.776,29	5.200	0	5.200	627.444,61	622.244,61
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9063 – Stiftung URBS – DIE STADT

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	447.486,30	447.486,30	1.	Eigenkapital	1.084.216,33	818.966,36
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	447.486,30	447.486,30	2.	Fremdkapital	-3.286,53	0,00
2.	Umlaufvermögen	633.443,50	371.480,06				
		1.080.929,80	818.966,36			1.080.929,80	818.966,36

Ergebnisrechnung Stiftung URBS – DIE STADT

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.500,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	75.500,00	0	0	0	2.000,00	2.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.820,00	600	0	600	48.604,06	48.004,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75,69	100	0	100	172,35	72,35
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.895,69	700	0	700	48.776,41	48.076,41
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	63.604,31	-700	0	-700	-46.776,41	-46.076,41
17	+ Finanzerträge	324,55	1.000	0	1.000	2.026,38	1.026,38
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	324,55	1.000	0	1.000	2.026,38	1.026,38
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	63.928,86	300	0	300	-44.750,03	-45.050,03
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	63.928,86	300	0	300	-44.750,03	-45.050,03

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Stiftung URBS – DIE STADT

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.500,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	2.000,00	2.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	324,55	1.000	0	1.000	2.026,38	1.026,38
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	75.824,55	1.000	0	1.000	4.026,38	3.026,38
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.820,00	600	0	600	51.890,59	51.290,59
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,69	100	0	100	172,35	72,35
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	11.895,69	700	0	700	52.062,94	51.362,94
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	63.928,86	300	0	300	-48.036,56	-48.336,56
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	447.486,30	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	447.486,30	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-447.486,30	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-383.557,44	300	0	300	-48.036,56	-48.336,56

Finanzrechnung Stiftung URBS – DIE STADT

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-383.557,44	300	0	300	-48.036,56	-48.336,56
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	255.000,00	0	0	0	310.000,00	310.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	255.000,00	0	0	0	310.000,00	310.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-128.557,44	300	0	300	261.963,44	261.663,44
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9064 – Stiftung Schwabinger Kinderlächeln*

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	74.400,84	0,00	1.	Eigenkapital	95.577,56	99.607,25
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	74.400,84	0,00	2.	Fremdkapital	600,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	21.776,72	99.607,25				
		96.177,56	99.607,25			96.177,56	99.607,25

Ergebnisrechnung Stiftung Schwabinger Kinderlächeln

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375,00	0	0	0	600,00	600,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	375,00	0	0	0	600,00	600,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850,00	0	0	0	4.754,00	4.754,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,79	100	0	100	146,24	46,24
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	854,79	100	0	100	4.900,24	4.800,24
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-479,79	-100	0	-100	-4.300,24	-4.200,24
17	+ Finanzerträge	87,04	200	0	200	270,55	70,55
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	87,04	200	0	200	270,55	70,55
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-392,75	100	0	100	-4.029,69	-4.129,69
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	-392,75	100	0	100	-4.029,69	-4.129,69

Finanzrechnung Stiftung Schwabinger Kinderlächeln

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375,00	0	0	0	600,00	600,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	87,04	200	0	200	270,55	70,55
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	462,04	200	0	200	870,55	670,55
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	850,00	0	0	0	4.154,00	4.154,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,79	100	0	100	146,24	46,24
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	854,79	100	0	100	4.300,24	4.200,24
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-392,75	100	0	100	-3.429,69	-3.529,69
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	74.400,84	74.400,84
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	74.400,84	74.400,84
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-74.400,84	-74.400,84
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-392,75	100	0	100	-77.830,53	-77.930,53

Finanzrechnung Stiftung Schwabinger Kinderlächeln

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-392,75	100	0	100	-77.830,53	-77.930,53
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	100.000,00	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	100.000,00	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	99.607,25	100	0	100	-77.830,53	-77.930,53
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9065 – Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung*

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	184.117,92	0,00	1.	Eigenkapital	206.433,61	200.092,15
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	184.117,92	0,00	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	22.315,69	200.092,15				
		206.433,61	200.092,15			206.433,61	200.092,15

Ergebnisrechnung Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0	200	3.148,00	2.948,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5,36	100	0	100	99,92	-0,08
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5,36	300	0	300	3.247,92	2.947,92
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5,36	-300	0	-300	-3.247,92	-2.947,92
17	+ Finanzerträge	97,51	400	0	400	589,38	189,38
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	97,51	400	0	400	589,38	189,38
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	92,15	100	0	100	-2.658,54	-2.758,54
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	92,15	100	0	100	-2.658,54	-2.758,54

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	97,51	400	0	400	589,38	189,38
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	97,51	400	0	400	589,38	189,38
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200	0	200	3.148,00	2.948,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5,36	100	0	100	99,92	-0,08
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5,36	300	0	300	3.247,92	2.947,92
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	92,15	100	0	100	-2.658,54	-2.758,54
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	184.117,92	184.117,92
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	184.117,92	184.117,92
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-184.117,92	-184.117,92
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	92,15	100	0	100	-186.776,46	-186.876,46

Finanzrechnung Karl und Anneliese Hofmeister-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	92,15	100	0	100	-186.776,46	-186.876,46
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	200.000,00	0	0	0	9.000,00	9.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	200.000,00	0	0	0	9.000,00	9.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	200.092,15	100	0	100	-177.776,46	-177.876,46
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9066 – Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung*

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	113.977,76	0,00	1.	Eigenkapital	126.508,49	128.275,28
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	113.977,76	0,00	2.	Fremdkapital	0,00	1.780,00
2.	Umlaufvermögen	12.530,73	130.055,28				
		126.508,49	130.055,28			126.508,49	130.055,28

Ergebnisrechnung Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.780,00	100	0	100	2.050,00	1.950,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3,22	100	0	100	87,91	-12,09
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.783,22	200	0	200	2.137,91	1.937,91
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.783,22	-200	0	-200	-2.137,91	-1.937,91
17	+ Finanzerträge	58,50	300	0	300	371,12	71,12
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	58,50	300	0	300	371,12	71,12
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	-1.724,72	100	0	100	-1.766,79	-1.866,79
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S5 und S6)	-1.724,72	100	0	100	-1.766,79	-1.866,79

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	58,50	300	0	300	371,12	71,12
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	58,50	300	0	300	371,12	71,12
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	0	100	3.830,00	3.730,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3,22	0	0	0	87,91	87,91
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	0	100	0	-100,00
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3,22	200	0	200	3.917,91	3.717,91
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	55,28	100	0	100	-3.546,79	-3.646,79
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	113.977,76	113.977,76
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	113.977,76	113.977,76
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	-113.977,76	-113.977,76
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	55,28	100	0	100	-117.524,55	-117.624,55

Finanzrechnung Münchner in Not – Josef Haider-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	55,28	100	0	100	-117.524,55	-117.624,55
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	130.000,00	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	130.000,00	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	130.055,28	100	0	100	-117.524,55	-117.624,55
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9067 – Helmut Krauß-Stiftung*

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	1.315.128,00	0,00	1.	Eigenkapital	1.572.698,06	1.568.506,72
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	1.315.128,00	0,00	2.	Fremdkapital	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	257.570,06	1.568.506,72				
		1.572.698,06	1.568.506,72			1.572.698,06	1.568.506,72

Ergebnisrechnung Helmut Krauß-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.862,44	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	53.862,44	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.900	0	1.900	0,00	-1.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.030,98	200	0	200	302,73	102,73
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.030,98	2.100	0	2.100	302,73	-1.797,27
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S 2)	47.831,46	-2.100	0	-2.100	-302,73	1.797,27
17	+ Finanzerträge	675,26	3.000	0	3.000	4.494,07	1.494,07
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	675,26	3.000	0	3.000	4.494,07	1.494,07
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	48.506,72	900	0	900	4.191,34	3.291,34
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	48.506,72	900	0	900	4.191,34	3.291,34

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Finanzrechnung Helmut Krauß-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.862,44	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	675,26	0	0	0	4.494,07	4.494,07
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	54.537,70	0	0	0	4.494,07	4.494,07
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.030,98	0	0	0	302,73	302,73
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.030,98	0	0	0	302,73	302,73
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	48.506,72	0	0	0	4.191,34	4.191,34
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	1.315.128,00	1.315.128,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	1.315.128,00	1.315.128,00
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0	0	0	-1.315.128,00	-1.315.128,00
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	48.506,72	0	0	0	-1.310.936,66	-1.310.936,66

Finanzrechnung Helmut Krauß-Stiftung

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	48.506,72	0	0	0	-1.310.936,66	-1.310.936,66
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.520.000,00	0	0	0	0	0
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	1.520.000,00	0	0	0	0	0
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.568.506,72	0	0	0	-1.310.936,66	-1.310.936,66
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

9068 - Jazz Stiftung

Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	0,00	0,00	1.	Eigenkapital	699.798,16	0,00
1.1	Sachanlagen	0,00	0,00				
1.2	Finanzanlagen	0,00	0,00	2.	Fremdkapital	37.000,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	736.798,16	0,00				
		736.798,16	0,00			736.798,16	0,00

*Stiftungsgründung 2020

Ergebnisrechnung Jazz Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren*	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0	0,00	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	1.200,00	1.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	58,23	58,23
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	1.258,23	1.258,23
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	-1.258,23	-1.258,23
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	0,00	0	0	0	-1.258,23	-1.258,23
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S7	= Jahresergebnis (= S 5 und S 6)	0,00	0	0	0	-1.258,23	-1.258,23

*) Die LHM bildet für Stiftungen keine Reste.

Jazz-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	1.056,39	1.056,39
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0	0	1.056,39	1.056,39
9	- Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	1.200,00	1.200,00
12	- Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	58,23	58,23
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	1.258,23	1.258,23
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	-201,84	-201,84
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0	0	0	0	0	0
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0	0	0	0	0	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0	0	0	0	0	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	0	0	0	0	-201,84	-201,84

Jazz-Stiftung München

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0	0	0	0	0	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0	0	0	0	0	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0	0	0	0	0	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	0	0	0	0	-201,84	-201,84
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0
31	- Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	737.000,00	737.000,00
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	0	0	0	0	0	0
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	0	0	0	0	737.000,00	737.000,00
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	0	0	0	0	736.798,16	736.798,16
Nachrichtlich: Differenzierung der Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
Konto	Bezeichnung						
-	Umschuldung	0	0	0	0	0	0
-	ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
-	außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

7.20 Jahresabschlüsse der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Die rechtlich unselbständigen (fiduziarischen) Stiftungen stellen ebenfalls treuhänderisches Vermögen (Sondervermögen) der LHM dar, das von dieser treuhänderisch verwaltet wird.

Übersicht der rechtlich unselbständigen Stiftungen (Stand 31.12.2020)

A

Alfred Ludwig-Stiftung, Aloisia Schmid-Stiftung, Alte Heimat Jubiläumsstiftung, Anna Söldner-Stiftung, Anna-Maria und Bruno Döllner-Stiftung, Anna und Egon Hermann-Stiftung, Anton Holzhauser-Stiftung, Auguste Lefeldt-Stiftung

B

Barbara König-Stiftung, Bertha-Kömpel-Stiftung, Bruno Zäch-Stiftung

D

Dieter Moosbuchner-Stiftung, Dr. Anton und Maria Zwink-Stiftung, Dr. Eduard und Doris Reimer-Stiftung, Dr. Elly Staegmeyr-Stiftung, Dr. Erich und Lucie Winter-Stiftung, Dr. Ernst und Klara Stahl-Fonds, Dr. Ernst und Klara Stahl-Stiftung, Dr. Hans und Elisabeth Scheidemandel-Stiftung, Dr. Heinrich Buberl-Stiftung, Dr. Karl und Wilhelmine Wäldin-Stiftung, Dr. Konrad und Gertraud Taubmann-Stiftung, Dr. Marianna Zink-Stiftung, Dr. Max Joseph und Emilie Mayer-Stiftung, Dr. Sepp und Hanne Sturm-Gedächtnis-Stiftung

E

Elfriede Spitz-Stiftung, Elisabeth und Erich Schnabel-Stiftung, Emilie Welsch-Stiftung, Emma Heilmaier-Stiftung, Emmy Franz-Stiftung, Erika Engelhardt-Stiftung, Ernst-Hoferichter-Preis-Stiftung, Ernst Steinkopf-Hartig-Stiftung, Familie Christian Ernst Fischer-Stiftung, Eva Margarete Lückenhaus-Stiftung

F

Fonds zur Erhaltung der Marienklause, Felix Voglrieder-Wohltätigkeitsstiftung, Ferdinand und Therese Reingruber-Stiftung, Florentine Louis-Stiftung, Fonds für gemeinnützige und wohltätige Zwecke, Fonds „Münchener Altenhilfe“, Fonds „Münchener Behindertenhilfe“, Fonds „Münchener Familienhilfe“, Fonds „Münchener Künstlerhilfe“, Fonds „Münchener Jugendhilfe“, Franz Hanfstaengl Stiftung, Franz, Therese, Isabella, Hildegunde Schulmeier-Stiftung, Friedrich und Marianne Schönmann-Stiftung, Fritz Riccius-Stiftung

G

Gabi und Dr. Erhart Stägmeyr-Stiftung, Gabriele-Oemisch-Stiftung für Theaterschaffende, Georg Niedermair-Stiftung, Georg und Walburga Heitzinger-Stiftung, Gertrude Roth-Stiftung, Geschwister Auguste, Berta und Sofie Unterkircher-Stiftung, Geschwister Peter-Wohltätigkeitsstiftung, Gottfried und Lina Fischer-Stiftung, Grafrather Kerzenstiftung, Gerti und Alfred Sinseder-Stiftung

H

Hans Mahnert-Stiftung, Hans und Annemarie Reng-Stiftung, Heinrich Flaschenträger und Elisabeth Rath-Stiftung, Heinrich und Amalie Lang-Stiftung, Heinrich und Elsa Hackspiel-Stiftung, Heinrich und Maria Eleonora Leininger-Stiftung, Hermann Buchinger-Stiftung, Hermann Keck-Stiftung, Hermann und Bernhardine Hofmeister-Stiftung, Heilsam-Stiftung München

I

Ida Wolf Gedächtnispreis, Inge Linde van Affelen-Stiftung, Irmgard und Karl Kistenmacher-Stiftung

J

Jakob und Therese Fedinger-Stiftung, Johann und Josefine Ebner-Stiftung, Josef Schmidtbaur-Stiftung, Josef Schörghuber-Stiftung, Josef und Ida Fendl-Stiftung, Josef und Rosa Hauser-Stiftung

K

Karl Rudolf und Margarete Schulte-Stiftung, Karl und Magda Egenhofer-Stiftung, Karolina Bernstetter-Stiftung, Karolina Enhuber-Stiftung, Katharina Friedrich-Stiftung, Katharina Hasler-Stiftung, Katharina Wahl-Stiftung, Kulturbaufonds, Kurt-Brüggemann-Stiftung c/o Münchner Stadtbibliothek Musikbibliothek

L

Lotte Willich-Stiftung, Ludwig und Barbara Vogl-Stiftung, Ludwig-Haller-Stiftung, Ludwig-Thoma-Stiftung, Luise Fürtsch-Stiftung

M

Manfred Schatz-Stiftung, Margareta Heinzinger-Stiftung, Margarete Lehrenkrauß-Stiftung, Margarete Wolter-Stiftung, Maria Stich-Stiftung, Marie und Franz Leininger-Stiftung, Marie-Mattfeld-Hänsel- und Gretlheim-Stiftung, Mark Lothar-Stiftung, Mathias Perl-Stiftung, Michael und Anna Schweningen-Stiftung, Moritz Freiherr von Mettingh-Stiftung, Münchner Bildungsstiftung, Münchner Bürgerpreis gegen Vergessen für Demokratie-Stiftung, Münchner Kindl-Heim-Stiftung, Münchner Schausteller Stiftung, Münchner Sozialstiftung, Münchner Waisenkind-Stiftung

O

Otilie Ohland-Stiftung

P

Patrick Lindner-Stiftung, Peter H. Bach-Stiftung, Peter und Sofie Parzinger-Stiftung, Prof. Dr. Kitt-Stiftung

R

Rose und Alphonse Pichler-Stiftung, Rosina Mayr und Rosina Kronabetter-Stiftung, Rowitha Munz-Stiftung

S

Schenderlein-Korzendorfer-Stiftung, Senator Josef Riepl-Fonds, Sibylla Schmidt-Stiftung, Siegfried und Inge Osterhammer-Stiftung, Sozialfond Münchner Kammerspiele, Stahlgruber Stiftung, Stewart-Mott Davis und Anita Davis-Wich-Stiftung, Stiftung "Wohlfahrtsfonds", Stiftung „Bildung für Kinder in München“, Stiftung Altenwohnheim Margarete-von-Siemens-Haus, Stiftung Altenwohnheim Wilhelmine Lübke-Haus, Stiftung Bauwerker Altenwohnheim Karl-Rudolf-Schulte-Haus, Stiftung BEST- bürgerschaftliches Engagement, Stiftung für Menschen mit Migrationshintergrund in München, Stiftung für Münchner Sozialwaisen, Stiftung für Obdachlose in München, Stiftung Internationale Jugendbegegnungsstätte Dachau, Stiftung Münchner Nothilfe, Stiftung Münchner Seniorenweihnacht, Stiftung Rettungsdienst der Münchner Feuerwehr, Stiftung zur Förderung von alleinerziehenden Müttern, Stiftung zur Unterstützung von verschuldeten Personen, Stiftungsfonds Ambach, Stiftungsfonds des ehem. Rekonvaleszenten-Unterstützungs-Vereins München, Stiftungsfonds Ludwig und Lina Petuel, Stiftung Villa Stuck

V

Veronika Alff-Stiftung, Vögerl-Stiftung

W

Walter Storms-Stiftung, Werner Friedmann-Stiftung, Wilhelm Dittrich-Stiftung, Wilhelmine Holzapfel-Stiftung

Summenbilanz der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Bilanz der unselbständigen Stiftungen (Gesamt)							
BUK 8000 – 8151							
Aktiva		31.12.2020	31.12.2019	Passiva		31.12.2020	31.12.2019
		Euro	Euro			Euro	Euro
1.	Anlagevermögen	298.021.054,65	264.935.478,53	1.	Eigenkapital	330.576.233,46	325.955.784,41
1.1	Immat.VMGG	0,00	93,89	2.	Sopo	3.139.174,87	3.236.871,76
1.2	Sachanlagen	139.657.464,61	118.396.323,85	3.	Rückstellung	940.155,86	941.065,48
1.3	Finanzanlagen	158.363.590,04	146.539.060,79				
2.	Umlaufvermögen	71.615.457,89	76.790.639,44	4.	Fremdkapital	34.940.327,04	11.562.442,77
3.	RAP	34.578,83	30.926,70	5.	RAP	75.200,14	60.880,25
		369.671.091,37	341.757.045			369.671.091,37	341.757.045

Die Bilanzwerte der Stiftungen o.e.R. wurden der Bilanzstruktur „STI“ entnommen.

Summen-Ergebnisrechnung der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Teilergebnisrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.520.390,37	7.431.700	0	7.431.700	746.163,59	-6.685.536,41
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.751.168,65	6.899.400	0	6.899.400	6.486.336,50	-413.063,50
5	+ Auflösung von Sonderposten	250.924,92	236.200	0	236.200	248.625,15	12.425,15
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.734.260,75	9.837.700	0	9.837.700	10.143.075,31	305.375,31
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.236,40	50.000	0	50.000	53.243,66	3.243,66
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.801.121,58	500	0	500	4.980.305,49	4.979.805,49
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S1	= Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	34.110.102,67	24.455.500	0	24.455.500	22.657.749,70	-1.797.750,30
11	- Personalaufwendungen	7.010.356,43	7.502.300	0	7.502.300	7.444.022,94	-58.277,06
12	- Versorgungsaufwendungen	83.678,03	85.200	0	85.200	72.143,10	-13.056,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.177.361,97	13.647.800	0	13.647.800	12.882.437,81	-765.362,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.121.859,44	2.010.500	0	2.010.500	2.060.285,67	49.785,67
15	- Transferaufwendungen	76.000,00	27.500	0	27.500	73.800,00	46.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.425.018,50	1.298.700	0	1.298.700	1.446.775,86	148.075,86
S2	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	25.894.274,37	24.572.000	0	24.572.000	23.979.465,38	-592.534,62
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	8.215.828,30	-116.500	0	-116.500	-1.321.715,68	-1.205.215,68
17	+ Finanzerträge	-2.159.858,06	731.900	0	731.900	429.855,13	-302.044,87
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	11.058,17	11.300	0	11.300	10.863,18	-436,82
S4	= Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-2.170.916,23	720.600	0	720.600	418.991,95	-301.608,05
S5	= Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	6.044.912,07	604.100	0	604.100	-902.723,73	-1.506.823,73
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	208,25	208,25
S6	= Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	-208,25	-208,25
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)	6.044.912,07	604.100	0	604.100	-902.931,98	-1.507.031,98
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.223.071,82	3.220.600	0	3.220.600	3.523.867,21	303.267,21
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.223.071,82	3.220.600	0	3.220.600	3.523.867,21	303.267,21
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	6.044.912,07	604.100	0	604.100	-902.931,98	-1.507.031,98

Die Ergebnisrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat sind in Kapitel C – Teilergebnisrechnungen dargestellt.

Summen-Finanzrechnung der rechtlich unselbständigen Stiftungen

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.433.610,16	7.431.700	0	7.431.700	5.359.480,47	-2.072.219,53
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.569.166,57	6.899.500	0	6.899.500	9.031.994,26	2.132.494,26
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.466.476,51	4.675.800	0	4.675.800	4.021.265,51	-654.534,49
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.766,60	50.000	0	50.000	155.628,82	105.628,82
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.515.893,21	5.129.500	0	5.129.500	5.860.132,99	730.632,99
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	667.027,75	731.900	0	731.900	441.987,86	-289.912,14
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	26.722.940,80	24.918.400	0	24.918.400	24.870.489,91	-47.910,09
9	- Personalauszahlungen	7.009.450,45	7.502.300	0	7.502.300	7.443.318,79	-58.981,21
10	- Versorgungsauszahlungen	83.678,03	85.200	0	85.200	72.143,10	-13.056,90
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.463.983,99	11.379.700	0	11.379.700	9.518.936,71	-1.860.763,29
12	- Transferauszahlungen	73.600,00	27.500	0	27.500	76.200,00	48.700,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.897.895,48	3.549.100	0	3.549.100	4.804.679,41	1.255.579,41
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.251,28	11.300	0	11.300	11.058,20	-241,80
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.539.859,23	22.555.100	0	22.555.100	21.926.336,21	-628.763,79
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5.183.081,57	2.363.300	0	2.363.300	2.944.153,70	580.853,70
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	741.309,83	18.093.000	0	18.093.000	25.940.373,74	7.847.373,74
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.893.801,99	0	0	0	7.559,00	7.559,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.087.383,36	3.525.000	0	3.525.000	3.476.299,97	-48.700,03
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	11.850.120,43	5.300	0	5.300	2.638,58	-2.661,42
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	18.572.615,61	21.623.300	0	21.623.300	29.426.871,29	7.803.571,29
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.188,85	0	0	0	3.852,00	3.852,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.132.326,28	17.700.000	0	17.700.000	20.310.532,73	2.610.532,73
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	53.819,11	346.500	0	346.500	116.297,67	-230.202,33
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	40.342.134,24	3.525.000	0	3.525.000	15.183.746,98	11.658.746,98
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0,00
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	44.551.468,48	21.571.500	0	21.571.500	35.614.429,38	14.042.929,38
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-25.978.852,87	51.800	0	51.800	-6.187.558,09	-6.239.358,09
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-20.795.771,30	2.415.100	0	2.415.100	-3.243.404,39	-5.658.504,39

Teilfinanzrechnung Stiftungen o.e.R. Gesamt

2020

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Gesamtermächtigung des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ist / Fortgeschriebener Planansatz	
			Ansatz (inkl. NHPL)	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
		1	2	2a	2b	3	4	
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
26b	+	Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0	0	0	0	0	0,00
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0,00
S8	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0	0	0	0	0	0,00
27a	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	34.005,40	35.000	0	35.000	34.198,54	-801,46
27b	-	Auszahlungen für die Tilgung von der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und die Tilgung innerer Darlehen	0	0	0	0	0,00	0,00
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	34.005,40	35.000	0	35.000	34.198,54	-801,46
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-34.005,40	-35.000	0	-35.000	-34.198,54	801,46
S11	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-20.829.776,70	2.380.100	0	2.380.100	-3.277.602,93	-5.657.702,93
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
29	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0,00
S12	=	Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0	0	0	0	0	0,00
30	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0	0	0	0	0,00
31	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0,00
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-8.080.410,08				4.778.569,82	
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-3.452,26				3.784,88	
S13	=	Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	-8.076.957,82	0	0	0	4.774.784,94	
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.						
S14	=	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	-28.906.734,52	2.380.100		2.380.100	1.497.182,01	

Die Finanzrechnungen der rechtlich unselbständigen Stiftungen pro Betreuungsreferat sind in Kapitel E – Teilfinanzrechnungen dargestellt.

G. Anlagen zum Anhang

1 Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen							Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Zugänge	Afa auf Abgänge	Afa auf Umbuchungen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	51.404.462,41	1.655.469,51	-150.777,91	2.922.062,63	55.831.216,64	-23.953.588,40	-3.015.593,80	0,55	-15.422,40	137.236,24	-511.400,57	-27.358.768,38	28.472.448,26	27.450.874,01
1.2 Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.279.091.468,73	59.636.593,57	-93.094.841,82	75.851.200,41	1.321.484.420,89	-464.375.851,89	-65.485.824,42	7.663,96	-10.690,70	43.940.549,75		-485.924.153,30	835.560.267,59	814.715.616,84
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	78.457.161,48	74.007.883,23	-69.970,00	-73.892.375,22	78.502.699,49								78.502.699,49	78.457.161,48
2. Sachanlagevermögen														
2.1 Unbebaute Grundstücke	896.904.125,49	8.458.930,49	-62.130.193,22	147.772.983,01	991.005.845,77	-717.808,09	-1.723,80					-719.531,89	990.286.313,88	896.186.317,40
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.255.831.251,06	93.919.723,92	-96.149.138,68	-78.837.351,96	3.174.764.484,34	-13.803.466,19	-145.970,59				514.661,17	-13.434.775,61	3.161.329.708,73	3.242.027.784,87
2.3 Bauten auf eigenem Grund und Boden	8.407.493.323,98	41.162.519,78	-129.605.780,75	380.451.676,08	8.699.501.739,09	-4.002.368.529,14	-164.466.033,91	3.009.691,14	-10.972.446,43	75.733.842,60	-114.868,46	-4.099.178.344,20	4.600.323.394,89	4.405.124.794,84
2.3 Infrastrukturvermögen	5.918.618.975,61	1.508.169,01	-887.792,37	107.648.286,61	6.026.887.638,86	-3.938.427.214,37	-113.315.779,37	179.535,93	-4.752,17	563.211,22	-222.234,53	-4.051.227.233,29	1.975.660.405,57	1.980.191.761,24
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	136.906.720,26	2.912.837,18	-629.603,69	-77.647.675,20	61.542.278,55	-20.685.816,28	-1.333.276,82			593.949,59	132.979,13	-21.292.164,38	40.250.114,17	116.220.903,98
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	821.710.043,47	797.517,51	-27.964,59	211.126,74	822.690.723,13	-1.435.146,69	-81.160,82		-4.022,00			-1.520.329,51	821.170.393,62	820.274.896,78
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	989.581.449,78	5.061.726,29	-8.491.669,05	35.984.454,20	1.022.135.961,22	-815.536.069,39	-32.674.498,14		-151.821,35	8.059.460,55	126.944,51	-840.175.983,82	181.959.977,40	174.045.380,39
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	568.012.201,00	24.265.893,18	-13.168.377,36	26.100.091,52	605.209.808,34	-368.606.328,13	-43.768.196,72	3.464,08	-131.587,99	12.421.430,40	73.918,75	-400.007.299,61	205.202.508,73	199.405.872,87
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.790.927.202,82	1.081.611.355,36	-47.711.615,44	-546.564.478,82	3.278.262.463,92								3.278.262.463,92	2.790.927.202,82
3. Finanzanlagen														
3.1 Sondervermögen	11.448.922,21				11.448.922,21								11.448.922,21	11.448.922,21
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.803.312.751,05	428.562.967,44			6.231.875.718,49								6.231.875.718,49	5.803.312.751,05
3.3 Beteiligungen	209.659.003,98	399,78			209.659.403,76	-154.482,68	-12.260,52					-166.743,20	209.492.660,56	209.504.521,30
3.4 Ausleihungen														
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen														
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	754.990.026,11	44.890.208,45	-12.624.408,00		787.255.826,56								787.255.826,56	754.990.026,11
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	113.691.173,49				113.691.173,49								113.691.173,49	113.691.173,49
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	456.421.724,27	30.229.290,04	-26.457.067,50		460.193.946,81	-1.677.538,44						-1.677.538,44	458.516.408,37	454.744.185,83
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	553.017.459,66	56.644.754,52	-77.093.469,95		532.568.744,23	-3.974.321,66	-76.413,98	251.107,58		604.000,00		-3.195.628,06	529.373.116,17	549.043.138,00
3.6 AV-Treuhandvermögen*	161.997.253,37		-87.754.887,77		74.242.365,60	-52.932.891,40	-448.088,03			20.778.465,72		-32.602.513,71	41.639.851,89	109.064.361,97
4. Summe Anlagevermögen	33.259.476.700,23	1.955.326.239,26	-656.047.558,10	0,00	34.558.755.381,39	-9.708.649.052,75	-424.824.820,92	3.451.463,24	-11.290.743,04	162.832.146,07	0,00	-9.978.481.007,40	24.580.274.373,99	23.550.827.647,48

* Ab dem Jahresabschluss 2015 wird die Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Zu- und Abschreibungen getrennt ausgewiesen. Die Spalte „Abgänge im HH-Jahr“ enthält erhaltene Investitionszuwendungen, die von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgesetzt werden.

Grundstücke des Umlaufvermögens*	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen							Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbuchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschreibungen im HH-Jahr	Afa auf Zugänge	Afa auf Abgänge	Afa auf Umbuchungen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Nachrichtlich:														
1. Grundstücke als Vorräte														
1.1 Unbebaute Grundstücke														
1.2 Bebaute Grundstücke														
2. Summe														

* Derzeit werden bei der LHM keine Grundstücke als Vorräte ausgewiesen.

Posten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen							Buchwert	
	Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um-Buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs-Bestand (kumuliert)	Auflösung im HH-Jahr	Auflösung wegen Zugängen	Auflösung wegen Abgängen	Auflösung wegen Umbuchungen	Zuschreibung im HH-Jahr	End-Bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vor-Jahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Nachrichtlich:														
1. Nicht aufzulösende Sonderposten *														
1.1 aus Zuwendungen	766.838.039,11	384.786.609,96	-19.277.843,03		1.132.346.806,04	-336,56					336,56	0,00	1.132.346.806,04	766.837.702,55
1.2 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	57.562.404,49	2.149.099,60	-246.569,76		59.464.934,33								59.464.934,33	57.562.404,49
1.3 aus sonstigen Sachverhalten **	327.604.211,47	73.285.688,06	-15.260.833,49	-18.719.268,99	366.909.797,05								366.909.797,05	327.604.211,47
2. Aufzulösende Sonderposten														
2.1 aus Zuwendungen	2.176.225.100,80	188.493.697,24	-28.446.665,06	18.719.268,99	2.354.991.401,97	-749.684.920,21	-52.445.872,50		16.534.745,23		996.680,18	-784.599.367,30	1.570.392.034,67	1.426.540.180,59
2.2 aus Beiträgen u. ä. Entgelten	73.855.032,86	1.747.661,12			75.602.693,98	-39.155.616,15	-1.596.578,49					-40.752.194,64	34.850.499,34	34.699.416,71
2.3 aus sonstigen Sachverhalten														
2.4 Gebührenaussgleich	5.580.300,23	173.737,38	-5.702.357,07		51.680,54								51.680,54	5.580.300,23
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung von Wiederbeschaffungszeit-werten														
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen														
3. Summe Sonderposten	3.407.665.088,96	650.636.493,36	-68.934.268,41	0,00	3.989.367.313,91	-788.840.872,92	-54.042.450,99	0,00	16.534.745,23	0,00	997.016,74	-825.351.561,94	3.164.015.751,97	2.618.824.216,04

* Nicht aufzulösende Sonderposten entstehen bei Zuwendungen Dritter, die sich auf Vermögensgegenstände beziehen, die keiner planmäßigen Abnutzung unterliegen (insbesondere Kunstgegenstände und Grundstücke)

** Unter Position 1.3 wurden alle Sonderposten ausgewiesen, die noch keinem Anlagevermögen zugeordnet werden können.

2 Forderungsübersicht

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2020

Art der Forderung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro		Euro	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	
		1		2	3	4
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	405.698.211,11	38.107.262,51	430.199.418,08	13.473.978,19	132.077,35	443.805.473,62
1.1 Gebührenforderung	12.674.531,89	5.244.607,93	17.902.185,72	16.918,87	35,23	17.919.139,82
1.2 Beitragsforderungen	0,00	2.394.044,53	2.394.044,53	0,00	0,00	2.394.044,53
1.3 Steuerforderungen	169.920.589,91	90.835.432,66	260.704.328,93	51.693,64	0,00	260.756.022,57
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	215.650.836,71	-64.478.773,61	137.648.016,06	13.396.321,92	127.725,12	151.172.063,10
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.452.252,60	4.111.951,00	11.550.842,84	9.043,76	4.317,00	11.564.203,60
2. Privatrechtliche Forderungen	214.793.295,48	-86.376.285,37	128.393.020,04	23.040,07	950,00	128.417.010,11
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	34.346.097,64	11.776.952,93	46.123.050,57	0,00	0,00	46.123.050,57
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	98.867.560,92	-92.996.674,92	5.870.886,00	0,00	0,00	5.870.886,00
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	33.402,91	5.968,61	39.371,52	0,00	0,00	39.371,52
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	82.143.710,33	-8.285.944,55	73.833.775,71	23.040,07	950,00	73.857.765,78
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-597.476,32	3.123.412,56	2.525.936,24	0,00	0,00	2.525.936,24
2.6 Forderungen aus Lieferung und Leistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Forderungen gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	167.643.788,93	37.854.961,91	205.492.642,12	4.925,15	1.183,57	205.498.750,84
4. Besonderes Umlaufvermögen – Treuhandvermögen	22.529.083,06	-6.056.818,65	16.472.264,41	0,00	0,00	16.472.264,41
Summe aller Forderungen	810.664.378,58	-16.470.879,60	780.557.344,65	13.501.943,41	134.210,92	794.193.498,98

Vgl. amtliches Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 2 KommHV-Doppik. Abweichungen bei den „Arten der Forderungen“ vorhanden.

- 1) In der **Forderungsübersicht des Jahresabschlusses** nach § 86 Abs. 3 Nr. 2 KommHV-Doppik sind auszuweisen:
- in Spalte 1 der Stand der Forderungen zum 1. Januar des Haushaltsjahres; dieser muss mit dem Endstand der Forderungen zum 31. Dezember des Vorjahres übereinstimmen;
 - in Spalte 2 der Saldo aus den Forderungszu- und -abgängen während des Haushaltsjahres;
 - in den Spalten 3 bis 5 der Stand der Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres, gegliedert nach Restlaufzeiten von bis zu einem Jahr, von einem bis zu fünf Jahren und von mehr als fünf Jahren,
 - in Spalte 6 der Stand der Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres

3 Eigenkapitalübersicht

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2020

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres					Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	2008 (Eröffnungsbilanz)	2016	2017	2018	2019		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	8.162.198.163	7.304.826.631	7.292.213.482	7.226.418.910	7.244.915.712,75	-21.871.374,31	7.223.044.338,44
1.1 Allgemeine Rücklage – Allg. Finanz- und Personalwirtschaft	7.998.506.723	7.304.826.631	7.292.213.482	7.226.418.910	7.244.915.712,75	-21.871.374,31	7.223.044.338,44
1.2 Allgemeine Rücklage – Treuhandvermögen	163.691.440	0	0	0	0,00	0,00	0,00
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
3. Ergebn isrücklage	0	4.850.954.370	5.541.117.321	5.675.602.929	6.088.043.430,94	-93.157.200,04	5.994.886.230,90
4. Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ohne rechtlich unselbständige Stiftungen)	0	678.299.984	126.963.328	412.561.415	-113.585.075,30	11.974.030,94	-101.611.044,36
6. Kapital Treuhandvermögen	0	109.226.382	117.258.866	111.407.802	90.543.573,45	-48.533.868,60	42.009.704,85
7. Summe = Eigenkapital	8.162.198.163	12.943.307.367	12.943.307.367	13.425.991.056	13.309.917.641,84	€ -267.661.826,17	€ 13.158.329.229,83

Die EK-Übersicht entspricht dem Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik, enthält jedoch zusätzliche Angaben

4 Rückstellungsübersicht

Rückstellungsübersicht des Jahresabschlusses 2020

Art der Rückstellung	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.977.041.261	6.354.308.735,96	82.850.170,94	6.437.158.906,90
1.1 Pensionsrückstellungen	5.091.913.759	5.379.832.440,25	47.033.482,62	5.426.865.922,87
1.2 Beihilferückstellungen	865.039.708	942.229.993,04	38.458.782,52	980.688.775,56
1.3 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliches	20.087.794	32.246.302,67	-2.642.094,20	29.604.208,47
2. Umweltrückstellungen	941.000	551.812,89	0,00	551.812,89
3. Instandhaltungsrückstellungen	0	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	278.499.530	439.019.100,55	38.942.252,14	477.961.352,69
4.1 Finanzausgleichsrückstellungen	138.813.120	176.635.809,00	3.647.167,00	180.282.976,00
4.2 Steuerrückstellungen	139.686.410	262.383.291,55	35.295.085,14	297.678.376,69
5. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	4.659.803	5.636.717,97	-474.287,18	5.162.430,79
6. Sonstige Rückstellungen	526.772.887	509.365.279,64	-30.375.442,82	478.989.836,82
7. Sonstige Rückstellungen - Treuhandvermögen	1.468.505	1.116.636,44	-476.978,57	639.657,87
Summe aller Rückstellungen	6.789.382.986	7.309.998.283,45	90.465.714,51	7.400.463.997,96

Vgl. amtliches Muster zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 KommHV-Doppik. Übersicht enthält zusätzliche Angaben.

- Die Bildung und Auflösung von Rückstellungen unterliegt grundsätzlich der Haushaltsplanung. Soweit sich Rückstellungsarten der Planung entziehen, beschränkt sich der Eintrag auf die Spalten „Stand zu Beginn des Vorjahres“ sowie „Stand zu Beginn des Haushaltsjahres“.
- Unter sonstige Rückstellungen fallen insbesondere Rückstellungen für ausstehende Rechnungen. Insbesondere Letztere entziehen sich in der Regel der Haushaltsplanung. Soweit sonstige Rückstellungen planbar sind, sind diese ggf. nach dem Kontenrahmen nach Arten zu untergliedern und zu erläutern.

5 Verbindlichkeitenübersicht (Hoheitsbereich)

Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2020

Art der Verbindlichkeit	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
		+/-	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	979.649,83	119.988.034,44	967.684,27	0,00	120.000.000,00	120.967.684,27
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten*	633.794.985,92	788.331.899	786.691.875	161.998.001	473.437.009	1.422.126.885,11
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 vom Kreditmarkt	633.794.985,92	788.331.899,19	786.691.874,72	161.998.001,39	473.437.009,00	1.422.126.885,11
3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	308.900,13	-88.818,33				220.081,80
4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	316.110.723,90	-237.260.124,69	78.810.511,63	254,71	39.832,87	78.850.599,21
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.314.884,39	4.256.549,48	24.571.433,87	0,00	0,00	24.571.433,87
5.1 vom öffentlichen Bereich	20.273.635,01	3.886.871,35	24.160.506,36	0,00	0,00	24.160.506,36
5.2 vom privaten Bereich	41.249,38	369.678,13	410.927,51	0,00	0,00	410.927,51
6. Sonstige Verbindlichkeiten	1.254.834.450,28	-299.524.287				955.310.163,55
6.1 gegenüber Bund und Land – aus Förderung	482.313.876,86	-478.868.426,20				3.445.450,66
6.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	502.843.659,34	160.897.972,03	663.741.537,47	0,00	93,90	663.741.631,37
6.3 Verbindlichkeiten gegenüber eigenen Unternehmen und Stiftungen	269.676.914,08	18.446.167,44	288.123.081,52	0,00	0,00	288.123.081,52
7. Besondere Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen	37.111.307,69	-23.302.632,92	10.598.674,77	132.000,00	3.078.000,00	13.808.674,77
Summe aller Verbindlichkeiten	2.263.454.902,14	352.400.620,44	901.640.179,26	162.130.256,10	596.554.841,87	2.615.855.522,58

* davon Endfällige Darlehen 723.042.000,00 €

Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen						
2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	1.260.451.025,06	2.695.267,27	91.208.203,61	316.496.181,36	855.441.907,36	1.263.146.292,33
2.1 aus Krediten**	1.260.451.025,06	2.695.267,27	91.208.203,61	316.496.181,36	855.441.907,36	1.263.146.292,33
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						

** Wert 2019 (1.259.169.960,26 €) war ohne fiduziarische Stiftungen. Anpassung aufgrund Änderung des amtliches Muster zu § 86 Abs. 3 Nr. 4 KommHV-Doppik (Anlage 18). Damit entfällt Anlage 8 zum Anhang.

6 Übersicht über die Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne Bilanzierung zum 31.12.2020 (Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderungen im Haushaltsjahr +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	Euro	Euro	Euro
	1	2	3
1. Bürgschaften	13.980.851,18	937.149,65	14.918.000,83
1.1 an verbundene Unternehmen	5.491.938,63	-437.116,96	5.054.821,67
1.2 an sonstigen privaten Bereich*	8.488.912,55	1.374.266,61	9.863.179,16
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	38.678.170,13	-897.559,52	37.780.610,61
2.1 an verbundene Unternehmen	24.504.832,15	-1.256.858,71	23.247.973,44
2.2 an sonstigen privaten Bereich	14.173.337,98	359.299,19	14.532.637,17
Summe aller Eventualverbindlichkeiten	52.659.021,31	39.590,13	52.698.611,44

* In den ausgewiesenen Beträgen bzgl. der Veränderungen im Haushaltsjahr (Spalte 2) sowie dem Stand am Ende des Haushaltsjahres (Spalte 3) ist jeweils bei den Bürgschaften im sonstigen privaten Bereich die Valutierung eines Darlehens einer bereits 2018 genehmigten und erteilten Bürgschaft enthalten. Die Darlehensvalutierung i.H.v. 2.325.000,00 € fand bereits 2019 statt, die Meldung an den Fachbereich erfolgte erst im Laufe des Haushaltsjahres 2020, nach Jahresabschluss 2019.

7 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen		Am Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen				
		Gesamt	davon			
			2021	2022	2023	2024
Euro		Euro	Euro	Euro	Euro	
1		2	3	4	5	6
2021	930.320.000					
2022	550.613.000					
2023	124.549.000					
2024	18.395.000					
Gesamt	1.623.877.000	985.365.518	686.765.654	281.073.238	17.370.790	155.836

In der Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik sind auszuweisen:

in Spalte 1 die im Haushaltsplan veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen; dabei sind ggf. Veränderungen durch Nachtragshaushaltspläne (§ 8 KommHV-Doppik) zu berücksichtigen;

in Spalte 2 der Gesamtbetrag der am Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen;

in den Spalten 3 bis 5 ist darzustellen, ob und inwieweit die in Spalte 2 ausgewiesenen Verpflichtungsermächtigungen durch über- und/oder außerplanmäßige Bewilligungen nach Art. 67 Abs. 5 GO (Spalten 3 und 4) bzw. im Rahmen der Deckungsfähigkeit nach § 11 Abs. 2 KommHV-Doppik oder § 20 Abs. 3 KommHV-Doppik (Spalte 5) in Anspruch genommen wurden. Es wird empfohlen, die durch über- und außerplanmäßigen Bewilligungen bzw. im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen gesondert zu erläutern.

In der Übersicht können fakultativ die aus den in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen in den Folgejahren fällig werdenden Auszahlungen dargestellt werden; insoweit wird auf die Spalten 2 ff. des Musters zu § 1 Abs. 3 Nr. 3 KommHV-Doppik (Anlage 8) verwiesen.

8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die in das Nachjahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Aufstellung der aus übertragenen Haushaltsermächtigungen für Aufwendungen resultierenden Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
1	Direktorium	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.283.250,53
2	Baureferat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	496.451,30
3	Baureferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.181.737,63
4	Baureferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.835.821,37
5	Baureferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	80.000,00
6	IT-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	674.839,95
7	IT-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	
8	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	842.006,29

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
			Euro
9	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.991.942,79
10	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.321.577,58
11	Kommunalreferat-Referat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	922.524,82
12	Kommunalreferat-Zentrale Ansätze	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	811.846,02
13	Kommunalreferat-Zentrale Ansätze	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.106.296,40
14	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	650.000,00
15	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.738.773,03
16	Kreisverwaltungsreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	517.611,78
17	Kulturreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	
18	Kulturreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	5.551.608,07
19	Kulturreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.487.581,21
20	Personal- und Organisationsreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.789,73
21	Personal- und Organisationsreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	607.700,95
22	Personal- und Organisationsreferat – Zentrale Ansätze	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	495.750,00
23	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	83.224,45
24	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für Baumaßnahmen	219.757,78
25	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	746.910,84
26	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	15.953,21
27	Referat für Arbeit und Wirtschaft	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.685.964,25
28	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.813.444,88
29	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	19.185.640,24
30	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.475.346,58
31	Referat für Bildung und Sport	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	380.805,32
32	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.022,26
33	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für Baumaßnahmen	719.914,55
34	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.475.467,47
35	Referat für Gesundheit und Umwelt	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.191.287,30
36	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	690.179,61

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
			Euro
37	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	903.430,98
38	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.187.380,52
39	Referat für Stadtplanung und Bauordnung	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.151.742,20
40	Revisionsamt	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	56.055,91
41	Sozialreferat	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.690.506,23
42	Sozialreferat	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	6.901.827,18
43	Sozialreferat	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.584.666,15
44	Stadtkämmerei	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	157.703,48
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			138.479.340,84

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen (Übertragung von Kreditermächtigungen)

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen für Einzahlungen			
Teilhaushalt			Übertrag auf das folgende Haushaltsjahr
Nr.	Teilhaushalt	Bezeichnung	
			Euro
1	-----	-----	-----
Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen:			-----

Auswirkungen der Übertragung nach § 21 Abs. 6 KommHV-Doppik

1. Auswirkungen der Übertragungen auf den Ergebnishaushalt:

2. Auswirkungen der Übertragungen auf den Finanzhaushalt:

Die Finanzierung erfolgt aus dem Finanzmittelbestand.
Der Finanzmittelbestand verringert sich um den Gesamtbetrag der Haushaltsauszahlungsreste.
Die Erfüllung der kommunalen Aufgaben ist sichergestellt.

H. Weitere Informationen

1 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Für die finanzwirtschaftliche Analyse des Jahresabschlusses wurden vom Bayerischen Staatsministerium des Innern eine Reihe von Kennzahlen erarbeitet, die besondere kommunale Sachverhalte in konzentrierter Form abbilden und einen inner- und interkommunalen Vergleich sowie die aufsichtliche Beurteilung kommunaler Haushalte erleichtern sollen.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
Anlagevermögen X 100	91,7%	90,8%
Bilanzsumme		

Aussagewert:

Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Kommunen müssen naturgemäß ein hohes Anlagevermögen (Straßen, Schulen, Kindergärten) vorhalten und haben damit eine hohe Anlagenintensität.

Bewertung:

Die Anlagenintensität ist im Jahr 2020 leicht gestiegen, da der Zuwachs des Anlagevermögens (+1.029,5 Mio. €) nur geringfügig höher ausgefallen ist, als der Anstieg der Bilanzsumme (+890,8 Mio. €).

Infrastrukturquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
Infrastrukturvermögen Bilanzsumme X 100	7,4%	7,6%

Aussagewert:

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen (z. B. Straßen, Tunnel, Brücken). Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Dieses ist in der Regel nicht veräußerbar, deshalb kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Die Infrastrukturquote präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität. Diese Kennzahl umfasst ausschließlich die Bilanzposition 1.2.4 – Infrastrukturaufbauten und nicht die dazugehörigen Grundstücke.

Bewertung:

Die Infrastrukturquote ist im Vergleich zum Jahr 2019 leicht gesunken. Der Grund hierfür ist der

Rückgang des Infrastrukturvermögens (-4,5 Mio. €) im Verhältnis zum Anstieg der Bilanzsumme (+890,8 Mio. €). Das Infrastrukturvermögen veränderte sich durch Abschreibungen, Zuschreibungen und Umbuchungen um -112,8 Mio. € sowie um +108,3 Mio. € aufgrund von Aktivierungen.

Sachanlagenabnutzungsgrad

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Kumulierte Abschreibungen}}{\text{(historische) AHK des Anlagevermögens}} \times 100$	54,6%	54,3%

Hinweis zur Berechnung:

Die kumulierten Abschreibungen ergeben sich aus der Spalte 12 des Anlagenspiegels. Die (historischen) AHK des Anlagevermögens aus Spalte 5. Die Daten wurden jeweils nur für das Sachanlagevermögen der Ziffern 2.3 bis 2.7 ermittelt.

Aussagewert:

Der Sachanlagenabnutzungsgrad zeigt, in welchem Umfang das Sachanlagevermögen prozentual bereits abgeschrieben ist und lässt auf das durchschnittliche Alter der im Betrieb befindlichen Sachanlagen schließen.

Bewertung:

Der Sachanlagenabnutzungsgrad zeigt, dass das Sachanlagevermögen bereits zu 54,6 % abgeschrieben ist. Die Kennzahl verändert sich im Vergleich zum Vorjahr nur marginal.

Zu beachten ist allerdings, dass bei den Anlagen in Bau weiterhin ein sehr hoher Aktivierungsstau besteht. Wären die Anlagen im Bau zeitnah abgerechnet worden, hätte sich ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechender, niedrigerer Sachanlagenabnutzungsgrad ergeben.

Kennzahlen zur Finanzlage

Eigenkapitalquote I

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	49,1%	51,3%

Eigenkapitalquote II

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo aus Zuwendungen u. Beiträgen u. ähnl. Entgelten u. für Treuhandverm.}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	59,5%	60,2%

Aussagewert:

Die Eigenkapitalquote zeigt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme.

Eine hohe Eigenkapitalquote kann einen Indikator für die "Gesundheit" der Kommunalfinanzen darstellen. Sie wurde in der Eröffnungsbilanz stark durch die Erstbewertung des Vermögens beeinflusst. Im Zeitvergleich zeigt eine über längere Zeit sinkende Eigenkapitalquote strukturelle Probleme des Haushaltes.

Bei der Berechnung der Eigenkapitalquote II werden noch Teile des Sonderpostens dem Eigenkapital hinzuaddiert, da sie nahezu ausschließlich Eigenkapitalcharakter haben. Aufgrund der Vorgaben des Bayerischen Staatsministeriums des Innern dürfen die sonstigen Sonderposten (z. B. Ablösung von Stellplatzverpflichtungen und noch nicht verwendete Geldleistungen im Zusammenhang mit der sozialgerechten Bodennutzung) sowie die Sonderposten für den Gebührenaussgleich nicht dem Eigenkapital zugerechnet werden.

Im interkommunalen Vergleich sind die Quoten nur eingeschränkt verwendbar, da das Eigenkapital und die Bilanzsumme in hohem Maße durch die zugrunde liegende Bewertungskonzeption und die Bilanzierungsregeln der Bundesländer beeinflusst werden.

Bewertung:

Das Eigenkapital hat sich verringert (-151,6 Mio. €). Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr ist im Wesentlichen auf das negative Jahresergebnis i. H. v. -101,6 Mio. € (ohne Stiftungen, da dieses Ergebnis in den Positionen 4 bzw. 6 der Bilanz enthalten ist) zurückzuführen, welches jedoch um 12,0 Mio. € geringer ausfällt, als im Vorjahr (-113,6 Mio. €). Hinzu kommen Korrekturbuchungen zur Allgemeinen Rücklage (-21,9 Mio. €) und zur Ergebnismrücklage (-93,2 Mio. €) sowie der Veränderung des Treuhandvermögens MGS (-48,5 Mio. €).

Die Eigenkapitalquote I ist auf 49,1 % (Vorjahr: 51,3 %) und die Eigenkapitalquote II ist auf 59,5 % (Vorjahr: 60,2 %) leicht gesunken. Dies ist darauf zurück zu führen, dass die Bilanzsumme (+890,8 Mio. €) gestiegen ist, während sich das Eigenkapital verringert hat.

Betrachtet man die längerfristige Entwicklung, so ist festzustellen, dass die Eigenkapitalquote I seit 2015 (54,1 %) Jahr für Jahr leicht zurück geht.

Sachanlagen-Sonderpostenquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{SoPo für Investitionen}}{\text{Sachanlagevermögen}} \times 100$	18,3 %	15,6 %

Aussagewert:

Diese Quote gibt an, wie viel Prozent des Sachanlagevermögens der LHM durch investive Zuwendungen Dritter finanziert wurden. Die Quote sollte möglichst hoch sein, da die LHM für das durch Zuwendungen finanzierte Vermögen zwar Abschreibungen tragen muss, diesen aber entsprechende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (SoPo) gegenüberstehen.

Bewertung:

Der höhere Anstieg der Sonderposten für Investitionen (22,5 %) im Vergleich zu dem Anstieg des Sachanlagevermögens (4,3%) ist der Grund für die Steigerung der Sonderpostenquote.

Fremdkapitalquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	37,4%	36,9%

Aussagewert:

Das Fremdkapital umfasst die Bilanzpositionen Verbindlichkeiten und Rückstellungen.

Die Fremdkapitalquote zeigt, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital ist und zu wie viel Prozent die Aktiva fremdfinanziert sind.

Bewertung:

Die Fremdkapitalquote ist entsprechend dem Rückgang der Eigenkapitalquoten I und II leicht gestiegen.

Die Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 352,4 Mio. € gestiegen. Auch die Rückstellungen erhöhten sich um 90,5 Mio. €. Demgegenüber stieg die Bilanzsumme um 890,8 Mio. €. Jedoch war der prozentuale Anstieg des Fremdkapitals (4,6 %) höher als die Steigerung der Bilanzsumme (3,4%). Somit führte dies zu einem Anstieg der Fremdkapitalquote

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$	3,4 %	5,3 %

Hinweise zur Berechnung:

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten ergeben sich aus den in der Verbindlichkeitenübersicht mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr ausgewiesenen Verbindlichkeiten. Seit der Berechnung für 2019 werden die Besonderen Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten mit berücksichtigt.

Aussagewert:

Das Verhältnis kurzfristige Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) und Bilanzsumme zeigt auf, wie hoch das Vermögen durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Ziel ist eine möglichst geringe kurzfristige Verbindlichkeitsquote auszuweisen.

Bewertung:

Bei der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote kam es im Vergleich zum Vorjahr zu einem Rückgang. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (34,0 %) haben sich verringert, während sich die Bilanzsumme (3,4 %) erhöht hat.

Liquidität 3. Grades

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen + Wertpapiere des Umlaufverm. + Vorräte}}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}} \times 100$	191,1%	140,3%

Hinweise zur Berechnung:

Die kurzfristigen Forderungen ergeben sich aus den in der Forderungsübersicht mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr ausgewiesenen Forderungen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten ergeben sich aus den in der Verbindlichkeitenübersicht mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr ausgewiesenen Verbindlichkeiten. Seit der Berechnung für 2019 werden die Besonderen Verbindlichkeiten – Treuhandvermögen bei den kurzfristigen Verbindlichkeit mit berücksichtigt.

Aussagewert:

Die Liquidität 3. Grades stellt ein Verhältnis zwischen den vorhandenen Zahlungsmitteln und den bestehenden Auszahlungsverpflichtungen dar. Zu den liquiden Mitteln werden die kurzfristigen Forderungen und Vorräte hinzuaddiert, da diese kurzfristig liquidiert werden können.

Wertpapiere des Umlaufvermögens befinden sich nicht im Bestand der LHM. Eine hohe Liquidität bedeutet eine Unabhängigkeit vom Kreditmarkt und weniger laufende Belastungen für Zins- und Tilgungsleistungen aus Krediten. Dabei gilt: je höher die Kennzahl über 100 % liegt, desto leichter kann die Kommune ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen. Aufgrund der Vergangenheits- und Stichtagsbezogenheit ist die Aussagekraft der Kennzahl aber relativ begrenzt.

Bewertung:

Der Rückgang bei den liquiden Mitteln um -163,8 Mio. € (14,9 %), den kurzfristigen Forderung um

-29,3 Mio. € (-3,6 %) sowie einem leichten Anstieg der Vorräte um 0,4 Mio. € (+5,0 %) bei gleichzeitigem Rückgang bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten von -464,2 Mio. € (-34,0%) hat zu einer Verbesserung der Kennzahl gegenüber dem Vorjahr geführt. Die Kennzahl liegt deutlich über 100 %, was weiterhin auf eine sehr gute Zahlungsfähigkeit der LHM zum Bilanzstichtag hinweist.

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Berechnung		Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	X 100	1,7 %	43,5 %
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			

Aussagewert:

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

Bewertung:

Die LHM hat im abgelaufenen Jahr 1,7 % der Investitionen aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert. Die Kennzahl hat sich gegenüber dem Vorjahr negativ entwickelt. Der Rückgang ist bedingt durch die Verringerung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit von 725,2 Mio. € auf 27,9 Mio. € (-697,3 Mio. €) bei gleichzeitig konstanten Auszahlungen für Investitionen i. H. v. 1.663,1 Mio. € (-5,7 Mio. €).

Der Eigenfinanzierungsanteil liegt bei Einbeziehung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 505,9 Mio. € bei 32,1%. In der Vergangenheit lag dieser Wert über 100%, wobei im Jahr 2018 dieser Wert mit 80,4 % auch schon unterschritten war und sich damit eine negative Entwicklung andeutet.

Tilgungsquote

Berechnung		Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	X 100	110,8 %	6,1 %
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit			

Aussagewert:

Die Tilgungsquote gibt an, wie die von der Kommune selbst erwirtschafteten Mittel durch Tilgungsleistungen gebunden sind.

Bewertung:

Die Tilgungsquote hat sich im Jahr 2020 erhöht.

Im Jahr 2020 waren mit 110,8 % des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit mehr als die selbst erwirtschafteten Mittel für die Tilgung von Krediten gebunden. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Tilgungsquote gestiegen. Dies ist auf den Rückgang des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. -697,3 Mio. € bei nur leicht gesunkenen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten i. H. v. 30,9 Mio. € (Vorjahr: 44,3 Mio. €) zurückzuführen.

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Steuererträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$	49,2 %	61,5 %

Aussagewert:

Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann oder von Zuwendungen unabhängig ist.

Bewertung:

Die ordentlichen Erträge werden zu 49,2 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben finanziert. Hierbei stellt weiterhin die Gewerbesteuer die größte Einnahmequelle dar.

Die Steuererträge gingen um 16,8 % zurück, wobei die ordentlichen Erträge (3,9 %) stiegen.

Bei den Erträgen aus der **Gewerbesteuer** ist ein coronabedingter Rückgang um -727,9 Mio. € auf 1.848,6 Mio. € zu verzeichnen. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt unverändert 490 von Hundert. Dem gegenüber steht zwar die Zuweisung von Bund/Land zum Ausgleich der coronabedingten Gewerbesteuerausfälle, diese darf bei der Steuerquote allerdings nicht berücksichtigt werden.

Bei den Erträgen aus dem **Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern** fiel der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer um 62,7 Mio. € auf 1.270,5 Mio. € und der Anteil an der Umsatzsteuer stieg um 30,2 Mio. € auf 342,1 Mio. €.

Personalaufwandsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	25,8 %	24,6 %

Aussagewert:

Die Personalaufwandsquote stellt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.

Die Interpretation der Kennzahl ist insgesamt schwierig. Personal stellt den wichtigsten Inputfaktor für die Erstellung der kommunalen Dienstleistungen dar, ist aber auch sehr kostenintensiv. Ein interkommunaler Vergleich ist insbesondere wegen des kommunalen Schulwesens, das in anderen Städten anders finanziert wird, schwierig.

Bewertung:

Die Personalaufwendungen stiegen um 141,9 Mio. € und belaufen sich auf 25,8 % der ordentlichen Aufwendungen. Sie bilden damit nach den Transferaufwendungen die zweitgrößte Aufwandsgruppe.

Zinsaufwandsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	1,5 %	1,7 %

Aussagewert:

Die Zinsaufwandsquote zeigt die Belastungen aus Finanzaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Je höher die Zinslast ist, desto weniger Gestaltungsspielräume bestehen für die Erbringung weiterer Leistungen durch die Kommune.

Bewertung:

Die Zinsaufwandsquote ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gefallen.

Die niedrigere Zinsaufwandsquote ist auf die gesunkenen Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen zurückzuführen. Diese haben sich um 11,0 Mio. € von 129,7 Mio. € auf 118,7 Mio. € reduziert. Gleichzeitig sind die ordentlichen Aufwendungen um 207,8 Mio. € von 7.586,5 Mio. € auf 7.794,3 Mio. € gestiegen.

Transferaufwandsquote

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$	36,9 %	36,8 %

Aussagewert:

Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Bewertung:

Die Transferaufwendungen bilden weiterhin die größte Aufwandsgruppe bei der LHM und machen einen Anteil von 36,9 % der ordentlichen Aufwendungen aus.

Die Transferaufwandsquote blieb im Verhältnis zum Vorjahr nahezu unverändert.

Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit}}{\text{Jahresergebnis}} \times 100$	187,3 %	251,8 %

Aussagewert:

Die Ergebnisquote der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt, inwieweit das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zum Jahresergebnis beigetragen hat.

Bewertung:

Da das negative Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit mit -192,0 Mio. € im Zähler rund zwei mal so groß ist, wie das negative Jahresergebnis von -102,5 Mio. € im Nenner ist der errechnete Wert von 187,3 % zwar rechnerisch richtig, allerdings lässt der Aussagegehalt dieser Kennzahl Fehlinterpretationen zu. Diese sind aber ausschließlich auf die zu Grunde liegende mathematische Rechenoperation zurückzuführen!

Die Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr ist positiv zu bewerten, da sich das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit um 78,8 Mio. € und das Jahresergebnis um 5,0 Mio. € verbessert haben.

Abschreibungsentlastung

Berechnung	Wert zum 31.12.2020	Wert zum 31.12.2019
$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Abschreibung auf das Anlagevermögen}} \times 100$	17,1 %	16,8 %

Aussagewert:

Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt Hinweise darauf, inwieweit die Belastungen aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenauflösungen abgemildert werden und verdeutlicht den Einfluss der Drittfinanzierung auf den Werteverzehr.

Bewertung:

Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen werden zu 17,1% von Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gedeckt, wodurch der Abschreibungsaufwand abgemildert wird. Dabei sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Vergleich zum Vorjahr etwas stärker gestiegen (6,0 %) als die Bilanzielle Abschreibungen (3,6 %), was die Kennzahl positiv beeinflusst hat.

2 Glossar

Abschreibungen

Als Abschreibung wird der Wertverlust von Unternehmensvermögen (Anlagevermögen und Umlaufvermögen) bezeichnet. Dabei kann der Wertverlust durch allgemeine Gründe wie Alterung und Verschleiß oder durch spezielle Gründe wie einen Unfallschaden oder Preisverfall veranlasst sein. Es handelt sich um nicht zahlungswirksamen Aufwand, der durch die Wertminderung bei Vermögensgegenständen verursacht wird.

Abzinsung

Die Abzinsung ist eine Rechenoperation aus der Finanzmathematik, bei der der Wert (Barwert) einer zukünftigen Zahlung für einen Zeitpunkt, der vor dem der Zahlung liegt, berechnet wird.

Agio

Agio ist das Aufgeld bzw. der Aufschlag beim Handel mit Wertpapieren, in Devisen- oder Sortengeschäften und im Kreditgeschäft.

Aktiva

Die Aktiva zeigen die Verwendung der Finanzmittel auf und werden üblicherweise auf der linken Seite einer Bilanz aufgezeigt. Sie umfassen Anlage- und Umlaufvermögen, aktive Rechnungsabgrenzungsposten sowie unselbständige Stiftungen. Ihr Gegenstück bilden die Passiva, die auf der rechten Seite der Bilanz ausgewiesen werden.

Anlagen im Bau

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Gegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertiggestellt bzw. noch nicht aktivierungsfähig sind (Fertigstellung entspricht der Inbetriebnahme).

Anlageintensität

Die Anlageintensität berechnet sich „Anlagevermögen/Bilanzsumme“. Sie gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Finanzierungsformen wie z. B. Leasing verfälschen diese Kennzahl, da das geleaste Anlagevermögen nicht im Anlagevermögen ausgewiesen wird und damit die Anlagenintensität gering ausfällt. Tatsächlich kann jedoch durch längerfristige Leasingverträge die Flexibilität eingeschränkt und das Risiko bei Marktveränderungen hoch sein.

Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände der LHM, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Es umfasst alle Vermögensteile, die zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig bei der LHM gebunden sind.

Barwert

Der Barwert (z.T. Gegenwartswert) ist ein Begriff aus der Finanzmathematik und entspricht dem Wert, den eine zukünftig anfallende Zahlungsreihe in der Gegenwart besitzt. Er wird durch Abzinsung der zukünftigen Zahlungen und anschließendes summieren ermittelt. Anders ausgedrückt ist es der Wert aller Zahlungen am Anfang der Laufzeit (zum Zeitpunkt 0).

Bilanz / Vermögensrechnung

Die Bilanz ist der Abschluss des Rechnungswesens für ein Haushaltsjahr in Form einer Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva). Die Bilanz stellt alle bilanzierungsfähigen Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungen, Bankbestände, Schulden und das Eigenkapital aggregiert dar. Sie dient einmal als Übersicht für die Vermögens- und Schuldenlage der LHM, andererseits ermöglicht sie die periodengerechte Darstellung der Ressourcenverbräuche in der Ergebnisrechnung (z. B. Abschreibung des Anlagevermögens, Rückstellungen).

Disagio

Disagio (Abgeld) ist der Betrag, um den der Preis oder Kurs unter dem Nennwert eines Wertpapiers oder bspw. auch der Auszahlungsbetrag unter dem Rückzahlungsbetrag eines Kredites liegt.

Eigenkapital

Das Eigenkapital stellt die Differenz zwischen der Aktivseite der Bilanz und den Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen, passiven Rechnungsabgrenzungen und unselbständigen Stiftungen dar. Die Interpretation des Absolutbetrags des Eigenkapitals in der kommunalen Bilanz ist schwierig. Eine Interpretation als Schuldendeckungspotential scheidet aus, weil das Vermögen der Aktivseite teilweise nicht veräußert werden kann (kein Preis erzielbar oder zur Leistungserstellung notwendig). Auch kann das Eigenkapital nicht als in der Vergangenheit erwirtschaftete Gewinne interpretiert werden, da viele Vermögensgegenstände unentgeltlich oder bereits vor sehr langer Zeit in das Eigentum der LHM übergegangen sind. Die Aussagekraft des Eigenkapitals entsteht insbesondere mit Blick auf die Veränderungen in der Zeitreihe. Liegt der Ertrag eines Haushaltsjahres über dem Aufwand, wird das Eigenkapital vermehrt, im umgekehrten Fall wird das Eigenkapital verzehrt. Hier zeigt sich, ob die LHM auf Kosten künftiger Generationen lebt oder nicht (Stichwort: intergenerative Gerechtigkeit).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote ist eine Kennzahl, die das Eigen- zum Gesamtkapital ins Verhältnis setzt (Eigenkapital/Gesamtkapital). Sie dient zur Beurteilung der finanziellen Stabilität und Unabhängigkeit eines Unternehmens, da allgemein davon ausgegangen wird, dass bei einem größeren Eigenkapitalanteil die finanzielle Stabilität und Unabhängigkeit eines Unternehmens höher ist. Die Quote ist besonders in ihrer zeitlichen Entwicklung als Gradmesser für die intergenerative Gerechtigkeit von Interesse. Eine sinkende Eigenkapitalquote weist auf eine Ressourcenbeanspruchung hin. Die Eigenkapitalquote II bezieht zusätzlich die Sonderposten als eigenkapitalähnliche Position mit ein.

Einzelwertberichtigung

Die Einzelwertberichtigung ist ein Instrument um Forderungen neu zu bewerten. Dabei werden erkannte und konkret absehbare Ausfallrisiken bei einzelnen Forderungen in der Bilanz berücksichtigt. Es wird im Gegensatz zur Pauschalwertberichtigung das spezielle / konkrete Ausfallrisiko des einzelnen Vertragspartners betrachtet.

Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung stellt das Ressourcenaufkommen (Erträge) dem Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) des abgelaufenen Geschäftsjahres gegenüber. Sie zeigt somit im Ergebnis, ob die von der LHM zur Leistungserstellung benötigten Ressourcen durch ordentliche und außerordentliche Ressourcenzuflüsse gedeckt werden konnten.

Eröffnungsbilanz

Die Eröffnungsbilanz ist zu Beginn der Umstellung des Rechnungswesens auf die Doppik aufzustellen. Sie enthält eine Gegenüberstellung des Vermögens und der Schulden der LHM.

Ersatzwerte

In der Eröffnungsbilanz sind die zum Stichtag der Aufstellung vorhandenen Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, anzusetzen. Sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand zu ermitteln, können Ersatzwerte herangezogen werden. Die Ersatzwerte können sich z. B. durch die Anwendung des Ertrags- bzw. Sachwertverfahrens oder durch Verwendung von pauschalierten Grundstückswerten ergeben.

Ertragswertverfahren

Beim Ertragsverfahren wird ein potentiell erzielbarer Mietertrag bei fiktiver Fremdnutzung zu Grunde gelegt. Die so jeweils ermittelten Gebäudewerte wurden dann um einen individuellen Korrekturfaktor vermindert, der die noch verbleibende Nutzungsdauer des Gebäudes ins Verhältnis zur gewöhnlichen Gesamtnutzungsdauer setzt.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung zeigt im Unterschied zur Ergebnisrechnung ausschließlich Zahlungsströme, also nach extern geleistete Ein- und Auszahlungen. Die Finanzrechnung zeigt die Veränderung der Position Bank und Kassenbestände der Bilanz im Jahresvergleich. Wichtig ist der Finanzplan, da mit seiner Hilfe der Stadtrat die Verwaltung ermächtigt Auszahlungen zu leisten. Die Finanzrechnung dient dem Stadtrat zum Plan-Ist-Vergleich. Weiterhin dient die Finanzrechnung der Kontrolle der Liquidität.

Fremdkapitalquote (Verschuldungsgrad)

Die Fremdkapitalquote berechnet sich „Fremdkapital/Bilanzsumme“. Das Fremdkapital umfasst dabei die Verbindlichkeiten und die Rückstellungen. Die Quote zeigt welcher Anteil der Aktiva fremdfinanziert sind. Ein hoher Verschuldungsgrad signalisiert starke Abhängigkeit von der Zinsentwicklung auf dem Geld- und Kapitalmarkt.

Grundstücksgleiche Rechte

Bei den Grundstücksgleichen Rechten handelt es sich um dingliche Rechte, die den Vorschriften des bürgerlichen Rechts über Grundstücke unterliegen. Hierunter fallen u.a. Erbbaurechte, Dauerwohn- und Dauernutzungsrechte nach § 31 Wohnungseigentumsgesetz (WEG) für Kindertagesstätteneinrichtungen.

Historische Anschaffungs- und Herstellungskosten

Unter historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten versteht man den zum Zeitpunkt der Anschaffung bzw. Herstellung eines Vermögensgegenstandes aufgewendeten Betrag.

Infrastrukturquote

Die Infrastrukturquote berechnet sich „Infrastrukturvermögen/Bilanzsumme“ und präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur (z. B. Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, Bestockung/Aufwuchs) gebunden ist.

Invertierung

Eine Invertierung nimmt eine Jahresabschlussbuchung des Vorjahres zurück (Umkehrbuchung).

KommHV-Doppik (Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik)

Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung. Die Verordnung ist mit Wirkung vom 01.01.2007 in Kraft getreten.

Liquiditätsgrad

Der Liquiditätsgrad berechnet sich „liquide Mittel/kurzfristiges Fremdkapital“ (Liquidität 1. Grades) bzw. „liquide Mittel + kurzfristige Forderungen / kurzfristiges Fremdkapital“ (Liquidität 2. Grades). Der Liquiditätsgrad hilft bei der Analyse der Zahlungsfähigkeit und zeigt Finanzierungsrisiken einer Kommune auf.

Modifiziertes Sachwertverfahren

Beim Sachwertverfahren werden, stark vereinfacht dargestellt, die vom Bundesministerium für Raumordnung, Bauwesen und Städtebau veröffentlichten Normalherstellungskosten der konkreten Gebäudeart mit der jeweiligen Fläche multipliziert. Die so jeweils ermittelten Gebäudewerte wurden dann um einen individuellen Korrekturfaktor vermindert, der die noch verbleibende Nutzungsdauer des Gebäudes ins Verhältnis zur gewöhnlichen Gesamtnutzungsdauer setzt. Die Modifizierung zum "normalen Sachwertverfahren" besteht darin, dass grundsätzlich bei der Bewertung von Gebäuden keine Abschläge für unterlassene Instandhaltung und Großreparaturen zur Erhaltung der Bausubstanz vorgenommen wurden.

Passiva

Passiva sind die Summe der Finanzierungsmittel, die auf der rechten Seite der Bilanz aufgeführt werden und die Mittelherkunft nachweisen. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das Vermögen durch Eigenkapital und Fremdkapital finanziert ist. Die Passivseite gliedert sich in die Positionen Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten, passive Rechnungsabgrenzung sowie unselbständige Stiftungen.

Pauschalwertberichtigung

Pauschalwertberichtigungen werden diejenigen handelsrechtlichen Abschreibungen auf einen Gesamtbestand von Forderungen genannt, die noch nicht bekannte, jedoch mit einer gewissen Wahrscheinlichkeit noch auftretende Risiken zum Gegenstand haben. Von besonderer Bedeutung für die Bemessung der Pauschalwertberichtigung ist das sog. Ausfall- und Kreditrisiko. Traditionell bestimmt sich die Höhe einer solchen Abwertung nach Erfahrungswerten (Mittelwert der letzten drei Jahre).

Rechnungsabgrenzungen

Rechnungsabgrenzungen sind in der Bilanz auf der Aktivseite (aktive Rechnungsabgrenzung) und der Passivseite (passive Rechnungsabgrenzungen) zu finden. Ein Rechnungsabgrenzungsposten wird immer gebildet, wenn die Einzahlung oder Auszahlung vor dem tatsächlichen Ressourcenverbrauch erfolgt. Sie dienen damit auch der Umsetzung des Ressourcenverbrauchskonzeptes, da mit ihrer Hilfe die Zuordnung der Aufwendungen und Erträge zu den richtigen Geschäftsjahren erfolgt. Bilanziell können sie als Vermögenswerte oder Verpflichtungen der LHM interpretiert werden. Aktive Rechnungsabgrenzungen stellen Vermögen dar, da die Stadt bereits eine Auszahlung geleistet, aber noch keine entsprechende Leistung erhalten hat. Passive Rechnungsabgrenzungen stellen Verpflichtungen dar, da die Stadt bereits Geld erhalten, aber noch keine Leistungen erbracht hat.

Restwert

Der Restwert (BGH-Urteil „Restwert“) ist die Entschädigung für die Inanspruchnahme von Flächen, die vor dem 08.12.1946 bereits von altrechtlichen Straßenbegrenzungslinien überplant waren. Der Restwert ist auch der nach einer gegebenen Abschreibungsdauer verbleibende Buchwert eines Anlagegegenstandes.

Rückstellungen

Rückstellungen stellen Schulden der LHM dar, da sie zukünftig zu Abflüssen finanzieller Mittel führen. Im Unterschied zu Verbindlichkeiten sind Rückstellungen hinsichtlich ihrer Existenz, Höhe oder Fälligkeit mit Unsicherheit behaftet. Rückstellungen dienen der richtigen Zuordnung von Aufwendungen zu den Haushaltsjahren. Durch die Bildung einer Rückstellung wird das Haushaltsjahr mit dem Aufwand belastet dem der Ressourcenverbrauch tatsächlich zuzurechnen ist. Die damit verbundene Auszahlung erfolgt erst in einem späteren Geschäftsjahr. Als Musterbeispiel können die Pensionsrückstellungen benannt werden. Hier erfolgt die Zahlung der Pension erst zu einem späteren Zeitpunkt, nämlich nach der Pensionierung. Beamte*innen „verdienen“ sich den Anspruch auf die Pension bereits in den Jahren der Tätigkeit für die LHM. Damit muss auch das entsprechende Geschäftsjahr mit dem jeweiligen Aufwand belastet werden.

Schulden

Schulden werden bilanziell in Verbindlichkeiten und Rückstellungen unterschieden. Rückstellungen sind hinsichtlich ihrer Existenz, Höhe oder Fälligkeit mit Unsicherheit behaftet, Verbindlichkeiten stellen sichere Zahlungsverpflichtungen der LHM dar.

Schwebeposten

Schwebeposten sind Zahlungen, die zwar gebucht, aber im Bankbestand noch nicht enthalten sind. z. B. ein noch nicht von der Geschäftsbank bearbeiteter Datenträger.

Sonderposten

Sonderposten stellen die von der LHM erhaltenen und bereits verwendeten investiven Zuwendungen Dritter, Schenkungen, Erschließungsbeiträge und Stellplatzablösen dar. Sie werden passiviert, um dem Bruttoprinzip zu genügen. D.h. auf der Aktivseite wird der damit erworbene Vermögensgegenstand in voller Höhe bilanziert und auf der Passivseite wird ihm ein Sonderposten entgegengesetzt. Die Sonderposten werden analog zum geförderten Vermögensgegenstand aufgelöst. Damit vermindern die Auflösungen der Sonderposten die Abschreibungen und entlasten die Ergebnisrechnung.

Sachanlagevermögen-Sonderposten-Quote

Sachanlagevermögen-Sonderposten-Quote berechnet sich aus „Sonderposten für

Investitionen/Sachanlagevermögen“. Die Quote gibt an, wie viel Prozent des Sachanlagevermögens der LHM durch investive Zuwendungen Dritter finanziert wurden. Die Quote sollte möglichst hoch sein, da die LHM für das durch Zuwendungen finanzierte Vermögen keine Abschreibungen tragen muss.

Stammkapital

Als Stammkapital bezeichnet man die bei einer GmbH von den Gesellschaftern zu erbringende Kapitaleinlage. Es ist zu unterscheiden vom Grundkapital, das bei der Gründung einer Aktiengesellschaft aufzubringen ist.

Umlaufvermögen

Umlaufvermögen sind Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind dauernd der Aufgabenerfüllung der LHM zu dienen. Sie befinden sich nur kurze Zeit im Unternehmen und dienen nicht, wie das Anlagevermögen, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb.

Verbindlichkeiten

Im betriebswirtschaftlichen Sinne stehen Verbindlichkeiten für die Summe der noch offenen finanziellen Verpflichtungen gegenüber Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Das Gegenstück zu Verbindlichkeiten sind Forderungen. Verbindlichkeiten sind sichere Zahlungsverpflichtungen der LHM.

In dieser Beratungsangelegenheit ist die Anhörung des Bezirksausschusses nicht vorgesehen (vgl. Anlage 1 der BA-Satzung).

Der Korreferent der Stadtkämmerei, Herr Dr. Florian Roth und die Verwaltungsbeirätin der SKA 2, Frau Stadträtin Anne Hübner haben einen Abdruck der Beschlussvorlage erhalten.

II. Antrag des Referenten

1. Von dem im Vollzug des Art. 102 Abs. 2 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) vorgelegten Jahresabschluss der Landeshauptstadt München für das Haushaltsjahr 2020 und dem hierzu erstellten Rechenschaftsbericht wird Kenntnis genommen.
2. Die Verrechnung des Jahresergebnisses des Jahres 2020 mit der Ergebnisrücklage 2021 wird beschlossen.
3. Dieser Beschluss unterliegt nicht der Beschlussvollzugskontrolle.

III. Beschluss

nach Antrag.

Die endgültige Beschlussfassung über den Beratungsgegenstand obliegt der Vollversammlung des Stadtrates.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt München

Der / Die Vorsitzende

Der Referent

Ober-/Bürgermeister/in
ea. Stadtrat / ea. Stadträtin

Christoph Frey
Stadtkämmerer

IV. Abdruck von I. mit III.
über die Stadtratsprotokolle

an das Büro des Herrn Oberbürgermeisters
an das Büro der 2. Bürgermeisterin
an das Büro der 3. Bürgermeisterin
an das Revisionsamt
an das Direktorium - Dokumentationsstelle
an die Stadtkämmerei – SKA 2.3
z. K.

V. WV Stadtkämmerei – SKA 2.32

1. Die Übereinstimmung vorstehenden Abdrucks mit der beglaubigten Zweitschrift wird bestätigt.

2. An den Vorsitzenden des Rechnungsprüfungsausschusses, Herrn Stadtrat Schreyer
An das Baureferat
An das Direktorium
An den Gesamtpersonalrat
An das Gesundheitsreferat
An das IT-Referat
An das Kommunalreferat
An das Kreisverwaltungsreferat
An das Kulturreferat
An das Mobilitätsreferat
An das Personal- und Organisationsreferat - GL
An das Personal- und Organisationsreferat - P 3.11 (Personalhaushalt)
An das Planungsreferat
An das Referat für Arbeit und Wirtschaft
An das Referat für Bildung und Sport
An das Referat für Klima- und Umweltschutz
An das Revisionsamt
An das Sozialreferat
An die Stadtkämmerei - Geschäftsleitung
An die Stadtkämmerei - SKA 1 (6 x)
An die Stadtkämmerei - SKA 2/L
An die Stadtkämmerei - SKA 2.1
An die Stadtkämmerei - SKA 2.11
An die Stadtkämmerei - SKA 2.12
An die Stadtkämmerei - SKA 2.13
An die Stadtkämmerei - SKA 2.2 (3 x)
An die Stadtkämmerei - SKA 2.3 (2 x)
An die Stadtkämmerei - SKA 3 (3x)
An die Stadtkämmerei - SKA 4
An die Stadtkämmerei - BdR (2 x)
An den Abfallwirtschaftsbetrieb München
An den IT@M Dienstleister für Informations- und Telekommunikationstechnik der LHM
An die Stadtgüter München
An die Markthallen München
An die Münchner Kammerspiele
An die Münchner Stadtentwässerung
z. K.

Am.....

Im Auftrag

Impressum

Herausgeber

Landeshauptstadt München
Stadtkämmerei
Marienplatz 8
80331 München

Bildnachweise

Photo by Luis Fernando Felipe Alves
on Unsplash

Gestaltung

Wolfgang Schaar,
Stift - Maus - Medien - Welt, Grafing

Druck

Direktorium – Stadtkanzlei
Gedruckt auf 100 %
Recyclingpapier

