

# Freie und Hansestadt Hamburg



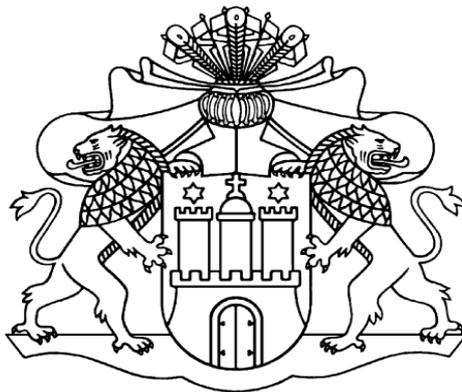
## Haushaltsplan – Entwurf 2019/2020

Einzelplan 9.2

Allgemeine Finanzwirtschaft



# Freie und Hansestadt Hamburg



## Haushaltsplan – Entwurf 2019/2020

Stand: Haushaltsberatungen des Senats vom 11. - 13.06.2018

---

**Einzelplan 9.2**      Allgemeine Finanzwirtschaft



## Inhaltsverzeichnis Einzelplan 9.2

		Seite
<b>1</b>	<b>Vorwort zum Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Ergebnis- und doppischer Finanzplan des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>5</b>
	2.1 Ergebnisplan des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft	5
	2.2 Doppischer Finanzplan des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft	7
<b>3</b>	<b>Übersicht über die Aufgabenbereiche des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>9</b>
<b>4</b>	<b>Teilpläne der Aufgabenbereiche des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>11</b>
	4.1 Teilplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	11
	4.1.1 Vorwort zum Aufgabenbereich 282 Finanzierung	11
	4.1.2 Produktgruppen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	11
	4.1.2.1 Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich	11
	4.1.2.2 Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge	19
	4.1.2.3 Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement	23
	4.1.2.4 Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement	25
	4.1.3 Investitionen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	27
	4.1.4 Darlehen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	27
	4.1.5 Kredite des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	27
	4.1.6 Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	28
	4.1.7 Haushaltsrechtliche Regelungen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	28
	4.1.8 Ergebnis- und doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	29
	4.1.8.1 Ergebnisplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	29
	4.1.8.2 Doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung	30
	4.2 Teilplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	31
	4.2.1 Vorwort zum Aufgabenbereich 283 Zentrale Finanzen	31
	4.2.2 Produktgruppen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	31
	4.2.2.1 Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I	31
	4.2.2.2 Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II	38
	4.2.2.3 Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel	40
	4.2.2.4 Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen	44
	4.2.2.5 Produktgruppe 283.05 Beteiligungen	46
	4.2.2.6 Produktgruppe 283.06 Versorgung	49
	4.2.2.7 Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal	52
	4.2.2.8 Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung	54
	4.2.3 Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	56
	4.2.4 Darlehen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	59
	4.2.5 Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	59
	4.2.6 Haushaltsrechtliche Regelungen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	59
	4.2.7 Ergebnis- und doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	61
	4.2.7.1 Ergebnisplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	61
	4.2.7.2 Doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen	62
<b>Anlage 1</b>	<b>Wirtschaftspläne</b> (rosa Papier, Querformat) Sondervermögen „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“	<b>63</b>
<b>Anlage 2</b>	<b>Übersicht über Beteiligungen</b> Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH (HGV)	<b>69</b>



### Vorwort zum Einzelplan

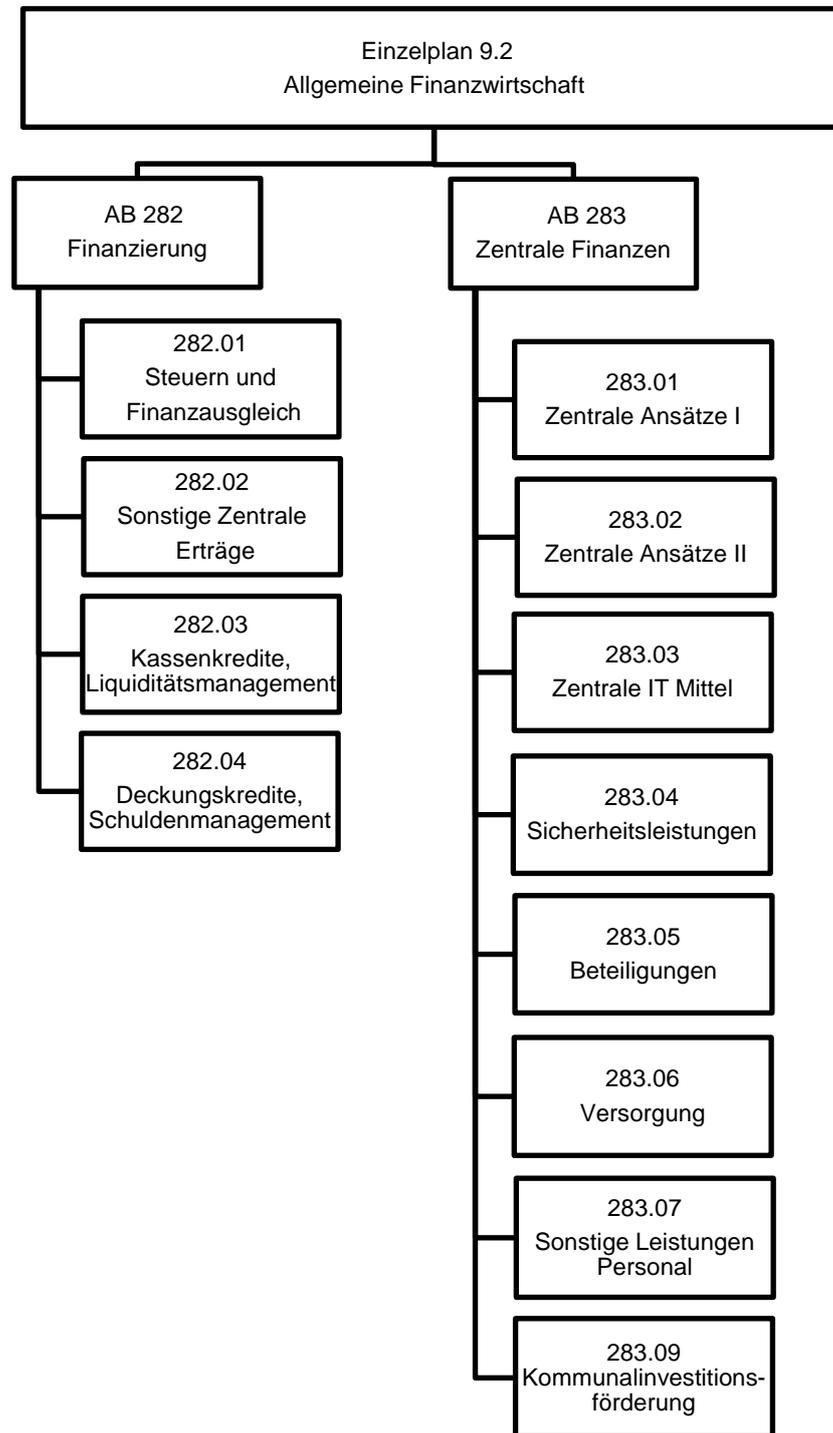
#### **Inhaltliche Schwerpunkte des Einzelplans 9.2 „Allgemeine Finanzwirtschaft“**

Der Einzelplan „Allgemeine Finanzwirtschaft“ umfasst Positionen, die für die Entwicklung des hamburgischen Gesamthaushalts von Bedeutung sind und die nicht sinnvoll einem fachbehördlichen Einzelplan - auch nicht dem Einzelplan der Finanzbehörde als „Fachbehörde“ - zugeordnet werden können. Hierunter fallen insbesondere

- die Steuererlöse sowie Kosten und Erlöse aus dem Finanzausgleich,
- sonstige zentrale Erlöse,
- Kosten und Erlöse aus dem Liquiditätsmanagement einschließlich der Kassen-kredite,
- die Aufnahme, Verzinsung und Tilgung von Deckungskrediten,
- zentrale Reserve- und Verstärkungspositionen sowie Ressourcen für zentrale Programme und Projekte (z.B. Zentrale IT-Mittel oder Kommunalinvestitionsförderung),
- die Haushaltswirkungen derjenigen Beteiligungen der Stadt Hamburg, die aufgrund ihrer ressortübergreifenden Bedeutung zentral geführt werden,
- die Beamtenversorgung und die Zusatzversorgung für Tarifbeschäftigte, bei denen der Einzelplan 9.2 wirtschaftlich die Rolle des „Rentenversicherers“ für die Behörden sowie die Landesbetriebe und Hochschulen übernimmt sowie
- sonstige zentral geführte Leistungen an das Personal der Behörden, insbesondere die Beihilfe und die Heilfürsorge.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Organisations- und Aufgabenstruktur



Die Bezeichnung der Produktgruppe 283.03 ist in „Zentrale IT Mittel“ geändert worden, da dieser Produktgruppe ab 2019 ausschließlich die Positionen IT-Globalfonds und Innovationsfonds Digitale Stadt zugeordnet sind. Weitere bisher hier veranschlagte Mittel (u.a. Troncabgabe) sind neu in der Produktgruppe 283.01 ausgewiesen.

### **Übersicht über die ausgegliederten Bereiche**

Dem Einzelplan 9.2 ist das Sondervermögen für Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg nach § 106 Absatz 2 der LHO zugeordnet, dieses dient der Finanzierung von Versorgungsverpflichtungen.

Zuführungen zu und Entnahmen aus diesem Sondervermögen sind im Ergebnisplan der Produktgruppe 283.06 „Versorgung“ sowie im Finanzplan des Aufgabenbereichs „Zentrale Finanzen“ abgebildet. Der Wirtschaftsplan und Erläuterungen befinden sich in Anlage 1.

### **Personalkosten**

Anders als bei den anderen Einzelplänen ist dem Einzelplan 9.2 kein eigener behördlicher Apparat zugeordnet. Der Einzelplan wird federführend vom Amt „Haushalt und Aufgabenplanung“ der Finanzbehörde betreut. Die mit dem Einzelplan verbundenen Fachaufgaben werden in Teilen aber auch von anderen Ämtern der Finanzbehörde, der Senatskanzlei, dem Personalamt oder der Behörde für Inneres und Sport wahrgenommen. Die dafür eingesetzten personellen Kapazitäten sind dem Einzelplan 9.1 bzw. den Einzelplänen der übrigen genannten Verwaltungseinheiten zugeordnet. Der Einzelplan 9.2 trägt kein Personal und plant folglich auch keine Vollzeitäquivalente.

### **Stellenplan**

Dem Einzelplan sind keine Stellen zugeordnet.

### **Überblick über Stellenbestand und-veränderungen**

Dem Einzelplan sind keine Stellen zugeordnet.

### **Verpflichtungsermächtigungen und Verrechnung interner auf externe Produkte (Ergebnis 2)**

Die im Haushaltsplan 2019/2020 geplanten Verpflichtungsermächtigungen sind bei der Darstellung der jeweiligen Produktgruppen aufgeführt. Um den Erfordernissen des Haushaltsgrundsätzegesetzes zu entsprechen, müssen die Kosten und Erlöse der internen Produkte im Sinne des bundeseinheitlichen Integrierten Produktrahmens (IPR) im doppischen

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

---

Produktthaushalt auf die externen Produkte verrechnet und dort ausgewiesen werden. Durch diese Verrechnung wird das „Ergebnis 2“ erzeugt, welches nachrichtlich ausgewiesen wird.

Interne Produkte sind im Einzelplan 9.2 alle Produkte der Produktgruppen 283.06 „Versorgung“ und 283.07 „Sonstige Leistungen Personal“. Sie werden auf alle externen Produkte aller Einzelpläne nach dem Schlüssel der auf diese Produkte entfallenden Personalkostenanteile verrechnet.

### **Zuwendungen**

Zuwendungen werden aus dem Einzelplan 9.2 nur in der Produktgruppe 283.05 „Beteiligungen“ an die zentral geführten Beteiligungen vergeben. Zuwendungsempfänger ist insbesondere die Hamburgische Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement m.b.H. (HGV), deren Jahresverluste auf diesem Wege ausgeglichen werden.

### Hinweis:

Die Bürgerschaft hat den Senat ersucht, die Darstellung und Lesbarkeit des Haushaltsplan-Entwurfs insbesondere durch Querdruck zu verbessern (siehe Drucksache 21/9801 „Weiterentwicklung des Hamburger Haushaltswesens“ vom 11.07.2017). Dies erfordert umfangreiche Programmierarbeiten, so dass im vorliegenden Haushaltsplan-Entwurf 2019/20 zunächst folgende Anlagen im Querformat dargestellt werden:

- Anlage „Stellenplan und Stellenübersichten“ (blaues Papier)
- Anlage zu Wirtschaftsplänen der Landesbetriebe und staatlichen Hochschulen mit Stellenplan sowie der Sondervermögen (rosa Papier)
- Anlage „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen der juristischen Personen des öffentlichen Rechts, die von der FHH ganz oder zum Teil unterhalten werden und der Stellen außerhalb der Verwaltung, die von der FHH Zuwendungen zur Deckung der gesamten Aufwendungen oder eines nicht abgegrenzten Teils der Aufwendungen erhalten (§ 26 Absatz 2 LHO sowie Nr. 2 der hierzu erlassenen VV)“

Zudem werden die Ergebnis- und doppischen Finanzpläne der Aufgabenbereiche abweichend zur Darstellung im Haushaltsplan 2017/2018 nun bei den jeweiligen Teilplänen des Einzelplans dargestellt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 2 Ergebnis- und doppischer Finanzplan des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

#### 2.1 Ergebnisplan des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.977.370	11.555.968	11.010.257	12.109.511	12.501.811	13.004.911	13.435.461
a) Steuererlöse	10.874.805	11.460.470	10.762.092	12.021.200	12.413.500	12.916.600	13.347.150
davon aus Gemeinschaftsteuern	6.386.313	6.654.621	6.466.572	7.034.800	7.260.500	7.586.400	7.861.850
davon aus Landessteuern	866.937	935.344	791.000	833.000	848.000	863.000	878.000
davon aus Gemeindesteuern	3.621.555	3.870.505	3.504.520	4.153.400	4.305.000	4.467.200	4.607.300
b) Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen	48.655	43.744	13.300	41.300	41.300	41.300	41.300
c) Erlöse aus Gebühren, Beiträgen, Sonderabgaben und Aufwendungsersatz	25.315	24.303	204.664	27.110	27.110	27.110	27.110
d) Erlöse aus Geldbußen, Zwangsgeldern, Geldstrafen	2.129	1.942	1.701	1.901	1.901	1.901	1.901
e) Erlöse aus privatrechtlichen Entgelten	26.466	25.509	28.500	18.000	18.000	18.000	18.000
2. Erlöse aus Transferleistungen	183.065	162.355	238.355	164.355	162.648	162.355	162.355
3. Erlöse aus dem Länderfinanzausgleich	63.644		0		0	0	0
4. Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen							
5. Sonstige Erlöse	326.540	435.242	12.135	201.493	224.440	223.262	227.778
6. Erlöse aus Verrechnungen	0	0					
7. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070	143	58.839	75.351	75.351	75.351	75.351
8. Personalkosten	1.860.036	4.635.209	1.379.967	1.600.858	1.637.167	1.669.148	1.694.142
a) Kosten aus Entgelten			11.711	22.900	22.900	22.900	22.900
b) Kosten aus Bezügen	0	0	15.159	34.145	34.104	34.993	34.975
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter			0				
d) Kosten aus Sozialleistungen	8.073	11.193	19.452	23.953	24.004	24.079	23.778
e) Kosten aus Versorgungsleistungen	1.851.963	4.624.017	1.333.645	1.519.859	1.556.159	1.587.176	1.612.490
9. Kosten aus Transferleistungen	35.457	34.375	121.630	102.044	100.412	158.115	126.896
10. Kosten für den Länderfinanzausgleich	0	45.137	130.000	100.000	0	0	0
11. Kosten aus Abschreibungen			17.283	0	0	0	0
12. Sonstige Kosten	404.278	69.998	164.893	190.440	230.733	238.010	275.610
13. Kosten aus Verrechnungen	0	37		70	70	70	70
<b>14. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.249.779</b>	<b>7.368.666</b>	<b>9.388.136</b>	<b>10.406.597</b>	<b>10.845.166</b>	<b>11.249.835</b>	<b>11.653.525</b>
15. Erlöse aus Beteiligungen	25.900	28.542	26.910	125.607	98.220	40.300	38.534
16. Erlöse aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erlöse	132.554	139.092	35.000	31.500	32.000	32.500	33.000
18. Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	23.183	483			42.270		
19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	371	123	1.000	8.664	24.119	1.230	3.516
20. Zinsen und ähnliche Kosten	615.538	433.525	642.835	625.000	630.500	646.000	676.500
21. Kosten aus Ergebnisausgleichsverpflichtungen			0	0	0	0	0
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>-434.272</b>	<b>-265.531</b>	<b>-581.925</b>	<b>-476.557</b>	<b>-482.129</b>	<b>-574.430</b>	<b>-608.482</b>
<b>23. Jahresergebnis (14 + 22)</b>	<b>8.815.507</b>	<b>7.103.135</b>	<b>8.806.211</b>	<b>9.930.040</b>	<b>10.363.037</b>	<b>10.675.405</b>	<b>11.045.043</b>
24. Globale Mehrkosten			306.654	256.823	448.268	453.419	518.731
25. Globale Minderkosten			-30.000	-36.000	-36.000	-55.000	-55.000
<b>26. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (23 – 24 – 25)</b>	<b>8.815.507</b>	<b>7.103.135</b>	<b>8.529.557</b>	<b>9.709.217</b>	<b>9.950.769</b>	<b>10.276.986</b>	<b>10.581.311</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

---

Erläuterungen finden sich bei den Ergebnisplänen der Aufgabenbereiche und der Produktgruppen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 2.2 Doppischer Finanzplan des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR					
1. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	11.214.613	12.220.231	11.391.125	12.645.349	13.041.533	13.545.709	13.981.229
2. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.736.158	2.300.224	3.000.980	2.914.676	3.061.541	3.177.248	3.289.822
<b>3. Saldo aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.478.455</b>	<b>9.920.007</b>	<b>8.390.145</b>	<b>9.730.673</b>	<b>9.979.992</b>	<b>10.368.461</b>	<b>10.691.407</b>
4. Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen			44.440	49.000	4.797		
5. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	89.671		54.144	43.510	45.066	64.819	75.065
7. Sonstige Investitionseinzahlungen							
8. Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen				69.000	24.797	20.000	20.000
9. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden							
10. Auszahlungen für Baumaßnahmen			130.408	92.790	78.632	300.300	311.510
11. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			83.092	35.092	35.092	35.092	35.092
12. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	67.012	125.819	46.761	108.540	80.192	453.770	650.183
13. Sonstige Investitionsauszahlungen							
14. Globale Minderauszahlungen							
<b>15. Saldo aus Investitionen</b>	<b>22.659</b>	<b>-125.819</b>	<b>-161.677</b>	<b>-212.912</b>	<b>-168.850</b>	<b>-744.343</b>	<b>-941.720</b>
16. Einzahlungen aus gegebenen Darlehen	197	0					
17. Auszahlungen aus gegebenen Darlehen							
<b>18. Saldo gegebene Darlehen</b>	<b>197</b>	<b>0</b>					
19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten	2.138.554	1.745.418	2.450.359	2.107.399	2.105.083	1.652.458	1.907.951
20. Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten	2.351.009	2.390.201	2.669.508	2.500.901	2.502.891	1.822.690	2.058.147
21. Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten	12.754.605	11.923.480					
22. Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten	12.798.423	11.971.343					
23. Übrige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-344.800	-317.700					
24. Übrige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	823.300	226.100					
<b>25. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-256.272</b>	<b>-692.646</b>	<b>-219.149</b>	<b>-393.502</b>	<b>-397.808</b>	<b>-170.232</b>	<b>-150.196</b>
26. Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	22.913.747	24.251.580					
27. Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	23.014.003	24.161.309					
<b>28. Saldo aus durchlaufenden Posten</b>	<b>-100.256</b>	<b>90.271</b>					
<b>29. Finanzbedarf an liquiden Mitteln</b>	<b>9.144.783</b>	<b>9.191.813</b>	<b>8.009.319</b>	<b>9.124.259</b>	<b>9.413.334</b>	<b>9.453.886</b>	<b>9.599.491</b>

Erläuterungen finden sich bei den Ergebnisplänen der Produktgruppen.



## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 3 Übersicht über die Aufgabenbereiche des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

#### Aufgabenbereich 282 Finanzierung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
<b>Steuern und Finanzausgleich</b>							
Erlöse	10.959.159	11.460.470	10.762.092	12.021.200	12.413.500	12.916.600	13.347.150
Kosten	0	45.137	130.000	100.000	0	0	0
<b>Sonstige zentrale Erträge</b>							
Erlöse	293.517	239.292	308.956	228.556	228.556	223.556	223.556
Kosten	0		0	0	0	0	0
<b>Kassenkredite, Liquiditätsmanagement</b>							
Erlöse	3.970	816	5.000	1.500	2.000	2.500	3.000
Kosten	2.777	3.285	8.500	5.000	5.500	6.000	6.500
<b>Deckungskredite, Schuldenmanagement</b>							
Erlöse	35.261	96.918					
Kosten	618.873	430.389	634.410	620.175	625.175	640.175	670.175
<b>Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten</b>	<b>10.670.257</b>	<b>11.318.685</b>	<b>10.303.138</b>	<b>11.526.081</b>	<b>12.013.381</b>	<b>12.496.481</b>	<b>12.897.031</b>

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Einzahlungen aus Investitionen							
Auszahlungen aus Investitionen							
<b>Saldo aus Investitionen</b>							

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Einzahlungen aus gegebenen Darlehen	197	0					
Auszahlungen aus gegebenen Darlehen							
<b>Saldo gegebene Darlehen</b>	<b>197</b>	<b>0</b>					

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.237.959	13.986.598	2.450.359	2.107.399	2.105.083	1.652.458	1.907.951
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	15.972.732	14.587.644	2.669.508	2.500.901	2.502.891	1.822.690	2.058.147
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-734.773</b>	<b>-601.046</b>	<b>-219.149</b>	<b>-393.502</b>	<b>-397.808</b>	<b>-170.232</b>	<b>-150.196</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Aufgabenbereich 283 Zentrale Finanzen

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
<b>Zentrale Ansätze I</b>							
Erlöse			0				
Kosten			477.258	434.356	686.448	691.054	793.192
<b>Zentrale Ansätze II</b>							
Erlöse							
Kosten			33.755	41.000	41.000	31.000	32.000
<b>Zentrale IT Mittel</b>							
Erlöse			0				
Kosten			7.936	94.598	94.598	94.598	94.598
<b>Sicherheitsleistungen</b>							
Erlöse	59.391	52.737	30.600	30.500	30.500	30.500	30.500
Kosten	24.531	14.948	10.500	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>Beteiligungen</b>							
Erlöse	198.195	247.188		81.117	117.856	19.619	20.899
Kosten	404.382	87.506	172.560	124.071	119.094	153.908	124.975
<b>Versorgung</b>							
Erlöse	175.110	216.009	207.834	260.459	261.468	263.254	264.639
Kosten	1.852.260	4.625.829	1.302.683	1.486.579	1.522.990	1.554.010	1.579.080
<b>Sonstige Leistungen Personal</b>							
Erlöse	7.652	8.252	6.175	7.134	7.216	7.299	7.384
Kosten	13.926	11.454	13.498	11.471	11.522	11.597	11.296
<b>Kommunalinvestitionsförderung</b>							
Erlöse			2.000	2.000	293		
Kosten			2.000	2.000	293		
<b>Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten</b>	<b>-1.854.750</b>	<b>-4.215.550</b>	<b>-1.773.581</b>	<b>-1.816.864</b>	<b>-2.062.612</b>	<b>-2.219.495</b>	<b>-2.315.720</b>

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Einzahlungen aus Investitionen	89.671		98.584	92.510	49.863	64.819	75.065
Auszahlungen aus Investitionen	67.012	125.819	260.261	305.422	218.713	809.162	1.016.785
<b>Saldo aus Investitionen</b>	<b>22.659</b>	<b>-125.819</b>	<b>-161.677</b>	<b>-212.912</b>	<b>-168.850</b>	<b>-744.343</b>	<b>-941.720</b>

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
Einzahlungen aus gegebenen Darlehen							
Auszahlungen aus gegebenen Darlehen							
<b>Saldo gegebene Darlehen</b>							

Erläuterungen finden sich bei den Ergebnisplänen der Aufgabenbereiche und der Produktgruppen.

### 4 Teilpläne der Aufgabenbereiche des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

#### 4.1 Teilplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

##### 4.1.1 Vorwort zum Aufgabenbereich 282 Finanzierung

Der Aufgabenbereich Finanzierung umfasst Produktgruppen, die zentrale Erträge und Finanzierungsaktivitäten des Haushalts abbilden.

##### 4.1.2 Produktgruppen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

###### 4.1.2.1 Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

###### 4.1.2.1.1 Vorwort der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

Die Produktgruppe umfasst die Erlöse aus Steuern sowie die Kosten und Erlöse aus dem Finanzausgleich. Um eine hohe Transparenz der geplanten Steuererlöse zu gewährleisten, wird jede Steuerart - ggf. noch unterteilt nach Landes- und Gemeindeanteil - eigenständig abgebildet. Auch der Länderfinanzausgleich und eventuelle allgemeine Bundesergänzungszuweisungen werden als gesonderte Positionen ausgewiesen.

Die Produktgruppe umfasst alle Positionen, die den „Steuerträgen“ im Sinne von § 27 Absatz 2 der Landeshaushaltsordnung (LHO) zuzurechnen sind und die für den in dieser Vorschrift sowie in § 79 Absatz 3 LHO niedergelegten Konjunkturausgleichsmechanismus herangezogen werden. Grundlage der Veranschlagung sind die Ergebnisse der Steuerschätzung vom Mai 2018.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.1.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
1. Erlöse	10.959.159	11.460.470	10.762.092	12.021.200	12.413.500	12.916.600	13.347.150
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
b) davon IT-Kosten							
c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz							
3. Personalkosten							
a) Kosten aus Entgelten							
b) Kosten aus Bezügen							
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen							
e) Kosten aus Versorgungsleistungen							
4. Kosten aus Transferleistungen	0	45.137	130.000	100.000	0	0	0
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	0		0	0	0	0	0
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.959.159</b>	<b>11.415.333</b>	<b>10.632.092</b>	<b>11.921.200</b>	<b>12.413.500</b>	<b>12.916.600</b>	<b>13.347.150</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses							
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>							
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>10.959.159</b>	<b>11.415.333</b>	<b>10.632.092</b>	<b>11.921.200</b>	<b>12.413.500</b>	<b>12.916.600</b>	<b>13.347.150</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>10.959.159</b>	<b>11.415.333</b>	<b>10.632.092</b>	<b>11.921.200</b>	<b>12.413.500</b>	<b>12.916.600</b>	<b>13.347.150</b>

Die Position "Kosten für Transferleistungen" umfasst bis 2019 Zahlungen Hamburgs im Länderfinanzausgleich. Beiträge an bzw. aus der Neuregelung der Bund - Länder Finanzbeziehungen werden ab 2020 im Kontenbereich Erlöse dargestellt (vgl. Position "Länderfinanzausgleich").

### 4.1.2.1.3 Ziele der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da in ihr ausschließlich Erlöse sowie der Korrektur und Periodenabgrenzung von Erlösen dienende Kostenpositionen veranschlagt werden.

### 4.1.2.1.4 Kennzahlen der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

Entfällt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.1.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Lohnsteuer (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		3.964.544	4.210.637	2.460.750	2.601.000	2.686.000	2.813.500	2.945.250
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Lohnsteuer (Landesanteil)</b>		<b>3.964.544</b>	<b>4.210.637</b>	<b>2.460.750</b>	<b>2.601.000</b>	<b>2.686.000</b>	<b>2.813.500</b>	<b>2.945.250</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Lohnsteuer (Landesanteil)</b>		<b>3.964.544</b>	<b>4.210.637</b>	<b>-/-</b>	<b>2.601.000</b>	<b>2.686.000</b>	<b>2.813.500</b>	<b>2.945.250</b>
<b>Zerlegung der Lohnsteuer (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-1.322.434	-1.370.537					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Lohnsteuer (Landesanteil)</b>		<b>-1.322.434</b>	<b>-1.370.537</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Lohnsteuer (Landesanteil)</b>		<b>-1.322.434</b>	<b>-1.370.537</b>	<b>-/-</b>				
<b>Steuervergütungen (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-336.913	-346.369					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Steuervergütungen (Landesanteil)</b>		<b>-336.913</b>	<b>-346.369</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Steuervergütungen (Landesanteil)</b>		<b>-336.913</b>	<b>-346.369</b>	<b>-/-</b>				
<b>Altersvorsorgezulagen (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-15.646	-15.283					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Altersvorsorgezulagen (Landesanteil)</b>		<b>-15.646</b>	<b>-15.283</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Altersvorsorgezulagen (Landesanteil)</b>		<b>-15.646</b>	<b>-15.283</b>	<b>-/-</b>				
<b>Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält. (LA)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		4.155	3.966					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(LA)</b>		<b>4.155</b>	<b>3.966</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(LA)</b>		<b>4.155</b>	<b>3.966</b>	<b>-/-</b>				
<b>Veranlagte Einkommensteuer(Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		858.283	849.325	896.750	1.054.000	1.113.500	1.173.000	1.224.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Veranlagte Einkommensteuer(Landesanteil)</b>		<b>858.283</b>	<b>849.325</b>	<b>896.750</b>	<b>1.054.000</b>	<b>1.113.500</b>	<b>1.173.000</b>	<b>1.224.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Veranlagte Einkommensteuer(Landesanteil)</b>		<b>858.283</b>	<b>849.325</b>	<b>-/-</b>	<b>1.054.000</b>	<b>1.113.500</b>	<b>1.173.000</b>	<b>1.224.000</b>
<b>Nicht veranl.St.vom Ertrag(o.Abgelt.st.)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		461.349	440.796	319.500	410.500	428.500	467.000	480.500
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Nicht veranl.St.vom Ertrag(o.Abgelt.st.)</b>		<b>461.349</b>	<b>440.796</b>	<b>319.500</b>	<b>410.500</b>	<b>428.500</b>	<b>467.000</b>	<b>480.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Nicht veranl.St.vom Ertrag(o.Abgelt.st.)</b>		<b>461.349</b>	<b>440.796</b>	<b>-/-</b>	<b>410.500</b>	<b>428.500</b>	<b>467.000</b>	<b>480.500</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Ant.a.Erst.nicht veranl.St.v.Ertr.d.BZSt</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-37.714	-40.344					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Ant.a.Erst.nicht veranl.St.v.Ertr.d.BZSt</b>		<b>-37.714</b>	<b>-40.344</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Ant.a.Erst.nicht veranl.St.v.Ertr.d.BZSt</b>		<b>-37.714</b>	<b>-40.344</b>	<b>-/-</b>				
<b>Körperschaftsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		663.287	666.709	505.000	542.500	552.500	572.500	587.500
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Körperschaftsteuer</b>		<b>663.287</b>	<b>666.709</b>	<b>505.000</b>	<b>542.500</b>	<b>552.500</b>	<b>572.500</b>	<b>587.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Körperschaftsteuer</b>		<b>663.287</b>	<b>666.709</b>	<b>-/-</b>	<b>542.500</b>	<b>552.500</b>	<b>572.500</b>	<b>587.500</b>
<b>Zerlegung der Körperschaftsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-206.024	-108.918					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Körperschaftsteuer</b>		<b>-206.024</b>	<b>-108.918</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Körperschaftsteuer</b>		<b>-206.024</b>	<b>-108.918</b>	<b>-/-</b>				
<b>Umsatzsteuer (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		1.366.579	1.421.597	1.386.000	1.230.833	1.493.333	1.545.833	1.592.500
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Umsatzsteuer (Landesanteil)</b>		<b>1.366.579</b>	<b>1.421.597</b>	<b>1.386.000</b>	<b>1.230.833</b>	<b>1.493.333</b>	<b>1.545.833</b>	<b>1.592.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Umsatzsteuer (Landesanteil)</b>		<b>1.366.579</b>	<b>1.421.597</b>	<b>-/-</b>	<b>1.230.833</b>	<b>1.493.333</b>	<b>1.545.833</b>	<b>1.592.500</b>
<b>Einfuhrumsatzsteuer (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		616.391	568.911	594.000	879.167	1.066.667	1.104.167	1.137.500
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Einfuhrumsatzsteuer (Landesanteil)</b>		<b>616.391</b>	<b>568.911</b>	<b>594.000</b>	<b>879.167</b>	<b>1.066.667</b>	<b>1.104.167</b>	<b>1.137.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Einfuhrumsatzsteuer (Landesanteil)</b>		<b>616.391</b>	<b>568.911</b>	<b>-/-</b>	<b>879.167</b>	<b>1.066.667</b>	<b>1.104.167</b>	<b>1.137.500</b>
<b>Gewerbsteuerumlage (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		244.926	232.293	256.000	270.000	255.000	265.000	270.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Gewerbsteuerumlage (Landesanteil)</b>		<b>244.926</b>	<b>232.293</b>	<b>256.000</b>	<b>270.000</b>	<b>255.000</b>	<b>265.000</b>	<b>270.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Gewerbsteuerumlage (Landesanteil)</b>		<b>244.926</b>	<b>232.293</b>	<b>-/-</b>	<b>270.000</b>	<b>255.000</b>	<b>265.000</b>	<b>270.000</b>
<b>Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr. (LA)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		63.691	98.283	117.040	140.800	143.000	147.400	149.600
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(LA)</b>		<b>63.691</b>	<b>98.283</b>	<b>117.040</b>	<b>140.800</b>	<b>143.000</b>	<b>147.400</b>	<b>149.600</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(LA)</b>		<b>63.691</b>	<b>98.283</b>	<b>-/-</b>	<b>140.800</b>	<b>143.000</b>	<b>147.400</b>	<b>149.600</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Zerlegung d.Abgeltungst. (Landesanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		61.626	54.754					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung d.Abgeltungst.(Landesanteil)</b>		<b>61.626</b>	<b>54.754</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung d.Abgeltungst.(Landesanteil)</b>		<b>61.626</b>	<b>54.754</b>	<b>-/-</b>				
<b>Vermögensteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-213	11					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Vermögensteuer</b>		<b>-213</b>	<b>11</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Vermögensteuer</b>		<b>-213</b>	<b>11</b>	<b>-/-</b>				
<b>Erbschaftsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		310.758	370.211	195.000	240.000	245.000	250.000	255.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Erbschaftsteuer</b>		<b>310.758</b>	<b>370.211</b>	<b>195.000</b>	<b>240.000</b>	<b>245.000</b>	<b>250.000</b>	<b>255.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Erbschaftsteuer</b>		<b>310.758</b>	<b>370.211</b>	<b>-/-</b>	<b>240.000</b>	<b>245.000</b>	<b>250.000</b>	<b>255.000</b>
<b>Grunderwerbsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		461.035	466.462	505.000	495.000	505.000	515.000	525.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Grunderwerbsteuer</b>		<b>461.035</b>	<b>466.462</b>	<b>505.000</b>	<b>495.000</b>	<b>505.000</b>	<b>515.000</b>	<b>525.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Grunderwerbsteuer</b>		<b>461.035</b>	<b>466.462</b>	<b>-/-</b>	<b>495.000</b>	<b>505.000</b>	<b>515.000</b>	<b>525.000</b>
<b>Totalisatorsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		3.640	3.382	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Totalisatorsteuer</b>		<b>3.640</b>	<b>3.382</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Totalisatorsteuer</b>		<b>3.640</b>	<b>3.382</b>	<b>-/-</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Lotteriesteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		60.275	58.953	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Lotteriesteuer</b>		<b>60.275</b>	<b>58.953</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Lotteriesteuer</b>		<b>60.275</b>	<b>58.953</b>	<b>-/-</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Sportwettsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-203	390	8.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Sportwettsteuer</b>		<b>-203</b>	<b>390</b>	<b>8.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Sportwettsteuer</b>		<b>-203</b>	<b>390</b>	<b>-/-</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>
<b>Zerlegung der Sportwettsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		8.369	12.304					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Sportwettsteuer</b>		<b>8.369</b>	<b>12.304</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Sportwettsteuer</b>		<b>8.369</b>	<b>12.304</b>	<b>-/-</b>				

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Feuerschutzsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		10.296	11.038	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Feuerschutzsteuer</b>		<b>10.296</b>	<b>11.038</b>	<b>10.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Feuerschutzsteuer</b>		<b>10.296</b>	<b>11.038</b>	<b>-/-</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
<b>Biersteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		12.980	12.592	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Biersteuer</b>		<b>12.980</b>	<b>12.592</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Biersteuer</b>		<b>12.980</b>	<b>12.592</b>	<b>-/-</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Lohnsteuer (Gemeindeanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		1.406.986	1.467.202	868.500	918.000	948.000	993.000	1.039.500
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Lohnsteuer (Gemeindeanteil)</b>		<b>1.406.986</b>	<b>1.467.202</b>	<b>868.500</b>	<b>918.000</b>	<b>948.000</b>	<b>993.000</b>	<b>1.039.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Lohnsteuer (Gemeindeanteil)</b>		<b>1.406.986</b>	<b>1.467.202</b>	<b>-/-</b>	<b>918.000</b>	<b>948.000</b>	<b>993.000</b>	<b>1.039.500</b>
<b>Veranlagte Einkommensteuer(GA)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		287.263	332.285	316.500	372.000	393.000	414.000	432.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Veranlagte Einkommensteuer(GA)</b>		<b>287.263</b>	<b>332.285</b>	<b>316.500</b>	<b>372.000</b>	<b>393.000</b>	<b>414.000</b>	<b>432.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Veranlagte Einkommensteuer(GA)</b>		<b>287.263</b>	<b>332.285</b>	<b>-/-</b>	<b>372.000</b>	<b>393.000</b>	<b>414.000</b>	<b>432.000</b>
<b>Zerlegung d.Lohnsteuer(Gemeindeanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-466.742	-483.719					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung d.Lohnsteuer(Gemeindeanteil)</b>		<b>-466.742</b>	<b>-483.719</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung d.Lohnsteuer(Gemeindeanteil)</b>		<b>-466.742</b>	<b>-483.719</b>	<b>-/-</b>				
<b>Steuervergütungen (Gemeindeanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-118.911	-122.248					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Steuervergütungen (Gemeindeanteil)</b>		<b>-118.911</b>	<b>-122.248</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Steuervergütungen (Gemeindeanteil)</b>		<b>-118.911</b>	<b>-122.248</b>	<b>-/-</b>				
<b>Altersvorsorgezulagen (Gemeindeanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-5.522	-5.394					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Altersvorsorgezulagen (Gemeindeanteil)</b>		<b>-5.522</b>	<b>-5.394</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Altersvorsorgezulagen (Gemeindeanteil)</b>		<b>-5.522</b>	<b>-5.394</b>	<b>-/-</b>				

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält. (GA)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		1.466	1.400					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1</b>		<b>1.466</b>	<b>1.400</b>					
<b>Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(GA)</b>								
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2</b>		<b>1.466</b>	<b>1.400</b>	<b>-/-</b>				
<b>Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(GA)</b>								
<b>Grundsteuer land-u.forstwirt.Betriebe</b>	<b>991</b>							
Erlöse		749	749	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Grundsteuer land-u.forstwirt.Betriebe</b>		<b>749</b>	<b>749</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Grundsteuer land-u.forstwirt.Betriebe</b>		<b>749</b>	<b>749</b>	<b>-/-</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Grundsteuer der übrigen Grundstücke</b>	<b>991</b>							
Erlöse		454.036	464.595	470.000	485.000	495.000	505.000	515.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Grundsteuer der übrigen Grundstücke</b>		<b>454.036</b>	<b>464.595</b>	<b>470.000</b>	<b>485.000</b>	<b>495.000</b>	<b>505.000</b>	<b>515.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Grundsteuer der übrigen Grundstücke</b>		<b>454.036</b>	<b>464.595</b>	<b>-/-</b>	<b>485.000</b>	<b>495.000</b>	<b>505.000</b>	<b>515.000</b>
<b>Gewerbesteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		2.100.788	2.178.776	2.210.000	2.350.000	2.420.000	2.510.000	2.580.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Gewerbesteuer</b>		<b>2.100.788</b>	<b>2.178.776</b>	<b>2.210.000</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.420.000</b>	<b>2.510.000</b>	<b>2.580.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Gewerbesteuer</b>		<b>2.100.788</b>	<b>2.178.776</b>	<b>-/-</b>	<b>2.350.000</b>	<b>2.420.000</b>	<b>2.510.000</b>	<b>2.580.000</b>
<b>Umsatzsteuer (Gemeindeanteil)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		188.097	234.213	184.000	280.000	290.000	295.000	300.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Umsatzsteuer (Gemeindeanteil)</b>		<b>188.097</b>	<b>234.213</b>	<b>184.000</b>	<b>280.000</b>	<b>290.000</b>	<b>295.000</b>	<b>300.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Umsatzsteuer (Gemeindeanteil)</b>		<b>188.097</b>	<b>234.213</b>	<b>-/-</b>	<b>280.000</b>	<b>290.000</b>	<b>295.000</b>	<b>300.000</b>
<b>Gewerbesteuerumlage</b>	<b>991</b>							
Erlöse		-310.089	-299.721	-324.000	-340.000	-330.000	-340.000	-350.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Gewerbesteuerumlage</b>		<b>-310.089</b>	<b>-299.721</b>	<b>-324.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-330.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-350.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Gewerbesteuerumlage</b>		<b>-310.089</b>	<b>-299.721</b>	<b>-/-</b>	<b>-340.000</b>	<b>-330.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-350.000</b>
<b>Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr. (GA)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		17.492	26.746	31.920	38.400	39.000	40.200	40.800
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(GA)</b>		<b>17.492</b>	<b>26.746</b>	<b>31.920</b>	<b>38.400</b>	<b>39.000</b>	<b>40.200</b>	<b>40.800</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(GA)</b>		<b>17.492</b>	<b>26.746</b>	<b>-/-</b>	<b>38.400</b>	<b>39.000</b>	<b>40.200</b>	<b>40.800</b>
<b>Zerlegung der Abgeltungsteuer(GA)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		16.807	14.933					
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Abgeltungsteuer(GA)</b>		<b>16.807</b>	<b>14.933</b>					
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Abgeltungsteuer(GA)</b>		<b>16.807</b>	<b>14.933</b>	<b>-/-</b>				

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Spielvergnügungsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		29.609	27.821	28.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Spielvergnügungsteuer</b>		<b>29.609</b>	<b>27.821</b>	<b>28.000</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Spielvergnügungsteuer</b>		<b>29.609</b>	<b>27.821</b>	<b>-/-</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>
<b>Hundesteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		3.833	4.044	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Hundesteuer</b>		<b>3.833</b>	<b>4.044</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Hundesteuer</b>		<b>3.833</b>	<b>4.044</b>	<b>-/-</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>Zweitwohnungsteuer</b>	<b>991</b>							
Erlöse		2.548	2.630	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zweitwohnungsteuer</b>		<b>2.548</b>	<b>2.630</b>	<b>2.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zweitwohnungsteuer</b>		<b>2.548</b>	<b>2.630</b>	<b>-/-</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Kultur- und Tourismustaxe</b>	<b>991</b>							
Erlöse		13.360	14.996	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Kultur- und Tourismustaxe</b>		<b>13.360</b>	<b>14.996</b>	<b>12.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Kultur- und Tourismustaxe</b>		<b>13.360</b>	<b>14.996</b>	<b>-/-</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
<b>Globale Steuermehr-/mindererträge</b>	<b>991</b>							
Erlöse		0		-367.868	-94.000	-98.000	-102.000	-105.000
Kosten		0		0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Globale Steuermehr-/mindererträge</b>		<b>0</b>		<b>-367.868</b>	<b>-94.000</b>	<b>-98.000</b>	<b>-102.000</b>	<b>-105.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Globale Steuermehr-/mindererträge</b>		<b>0</b>		<b>-/-</b>	<b>-94.000</b>	<b>-98.000</b>	<b>-102.000</b>	<b>-105.000</b>
<b>Länderfinanzausgleich</b>	<b>991</b>							
Erlöse		63.644		0		-380.000	-400.000	-420.000
Kosten		0	45.137	130.000	100.000	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Länderfinanzausgleich</b>		<b>63.644</b>	<b>-45.137</b>	<b>-130.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-380.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-420.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Länderfinanzausgleich</b>		<b>63.644</b>	<b>-45.137</b>	<b>-/-</b>	<b>-100.000</b>	<b>-380.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-420.000</b>
<b>Allg. Bundesergänzungszuweisungen</b>	<b>991</b>							
Erlöse		20.710	0	0				
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Allg. Bundesergänzungszuweisungen</b>		<b>20.710</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Allg. Bundesergänzungszuweisungen</b>		<b>20.710</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>				

Zur Entwicklung einzelner Steuerarten siehe Drucksache 21/13128, die über die Ergebnisse der Steuerschätzung vom Mai 2018 informiert.

Unter der Position "Globale Steuermehr-/mindererträge" sind nicht zahlungswirksame Beträge für Wertberichtigungen und Rückstellungen veranschlagt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.2 Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

#### 4.1.2.2.1 Vorwort der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

Die Produktgruppe umfasst Erträge, die aus unterschiedlichen Gründen nicht sinnvoll in fachbehördlichen Einzelplänen abgebildet werden können. Zu den wesentlichen Einzelpositionen, die technisch jeweils als gesonderte Produkte dargestellt sind, gehören

- Erträge aus steuerlichen Nebenleistungen (wie Säumniszuschläge, Verspätungszuschläge, Zwangsgelder, Geldbußen sowie Kosten und Ordnungsgelder),
- Erträge aus dem Spielbank- und Lotteriewesen,
- Bundeszuweisungen zum Ausgleich der Einnahmen aus der KfZ-Steuer und der LKW-Maut und
- Erträge aus der Troncabgabe.

Daneben werden einige kleinere Positionen zusammenfassend abgebildet. Zinserträge aus dem Gründungsdarlehen mit dem Sondervermögen „Schulimmobilien“ werden seit 2017 im Einzelplan 9.1 ausgewiesen. Kosten werden in dieser Produktgruppe nicht geplant (§ 16 (Absatz 2 LHO)).

#### 4.1.2.2.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse	240.040	239.292	308.956	228.556	228.556	223.556	223.556
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
b) davon IT-Kosten							
c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz							
3. Personalkosten							
a) Kosten aus Entgelten							
b) Kosten aus Bezügen							
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen							
e) Kosten aus Versorgungsleistungen							
4. Kosten aus Transferleistungen							
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	0						
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>240.040</b>	<b>239.292</b>	<b>308.956</b>	<b>228.556</b>	<b>228.556</b>	<b>223.556</b>	<b>223.556</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses	53.477	0	0	0	0	0	0
9. Kosten des Finanzergebnisses	0		0	0	0	0	0
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>53.477</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>293.517</b>	<b>239.292</b>	<b>308.956</b>	<b>228.556</b>	<b>228.556</b>	<b>223.556</b>	<b>223.556</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>293.517</b>	<b>239.292</b>	<b>308.956</b>	<b>228.556</b>	<b>228.556</b>	<b>223.556</b>	<b>223.556</b>

Unter "Erlöse" werden insbesondere die im Vorwort genannten Positionen veranschlagt.

Der gegenüber 2018 gesunkene Wert ergibt sich aus der entfallenen Bundeszuweisung zur Entlastung der Kommunen, die seitens des Bundes über die Umsatzsteuer bereitgestellt wird.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

---

### 4.1.2.2.3 Ziele der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da in ihr ausschließlich Erlöse veranschlagt werden.

### 4.1.2.2.4 Kennzahlen der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

Entfällt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.2.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Steuerliche Nebenleistungen</b>	<b>991</b>							
Erlöse		34.939	31.519	25.801	29.901	29.901	29.901	29.901
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Steuerliche Nebenleistungen</b>		<b>34.939</b>	<b>31.519</b>	<b>25.801</b>	<b>29.901</b>	<b>29.901</b>	<b>29.901</b>	<b>29.901</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Steuerliche Nebenleistungen</b>		<b>34.939</b>	<b>31.519</b>	<b>-/-</b>	<b>29.901</b>	<b>29.901</b>	<b>29.901</b>	<b>29.901</b>
<b>Spielbank und Lotteriewesen</b>	<b>114</b>							
Erlöse		41.990	39.348	41.500	31.000	31.000	31.000	31.000
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Spielbank und Lotteriewesen</b>		<b>41.990</b>	<b>39.348</b>	<b>41.500</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Spielbank und Lotteriewesen</b>		<b>41.990</b>	<b>39.348</b>	<b>-/-</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
<b>Zinsen vom SoV Schulimmobilien</b>	<b>911</b>							
Erlöse		53.462	0	0	0	0	0	0
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zinsen vom SoV Schulimmobilien</b>		<b>53.462</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zinsen vom SoV Schulimmobilien</b>		<b>53.462</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verschiedene zentrale Erlöse</b>	<b>991</b>							
Erlöse		451	5.750	5.000	5.000	5.000	0	0
Kosten		0						
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Verschiedene zentrale Erlöse</b>		<b>451</b>	<b>5.750</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Verschiedene zentrale Erlöse</b>		<b>451</b>	<b>5.750</b>	<b>-/-</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bundeszuw.Ausgl.Ertr.Kfz-St.u.LKW-Maut</b>	<b>991</b>							
Erlöse		162.355	162.355	162.355	162.355	162.355	162.355	162.355
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Bundeszuw.Ausgl.Ertr.Kfz-St.u.LKW-Maut</b>		<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Bundeszuw.Ausgl.Ertr.Kfz-St.u.LKW-Maut</b>		<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>-/-</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>	<b>162.355</b>
<b>Troncabgabe</b>	<b>114</b>							
Erlöse		321	319	300	300	300	300	300
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Troncabgabe</b>		<b>321</b>	<b>319</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Troncabgabe</b>		<b>321</b>	<b>319</b>	<b>-/-</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
<b>Bundeszuw. zur Entlastung der Kommunen</b>	<b>991</b>							
Erlöse				74.000	0	0	0	0
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Bundeszuw. zur Entlastung der Kommunen</b>				<b>74.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Bundeszuw. zur Entlastung der Kommunen</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

---

„Spielbank und Lotteriewesen“:

Die Erlöse fallen aufgrund einer geringeren Konzessionsabgabe der LOTTO Hamburg GmbH niedriger aus.

"Bundeszuweisungen zur Entlastung der Kommunen":

Die Bundeszuweisungen zur Entlastung der Kommunen werden über die Umsatzsteuer bereitgestellt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.3 Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

#### 4.1.2.3.1 Vorwort der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

Die Produktgruppe umfasst Kosten und Erlöse aus der Aufnahme von Kassenkrediten und der Gewährung von Liquiditätshilfen einschließlich des Cash Pooling im Konzern Hamburg. Maßgeblich für die Aufnahme von Kassenkrediten sind die Vorschriften des § 28 Absatz 3 LHO. Die Aufnahme und Tilgung solcher Kredite folgt den tagesaktuellen Bedarfen der Kassenwirtschaft. Die Obergrenze für den Bestand an Kassenkrediten, die zu keinem Zeitpunkt überschritten werden darf, wird im Rahmen der Vorgaben des § 28 Absatz 3 LHO durch den Haushaltsbeschluss festgesetzt.

#### 4.1.2.3.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse	2.187	0					
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
b) davon IT-Kosten							
c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz							
3. Personalkosten							
a) Kosten aus Entgelten							
b) Kosten aus Bezügen							
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen							
e) Kosten aus Versorgungsleistungen							
4. Kosten aus Transferleistungen							
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	0	16					
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.187</b>	<b>-16</b>					
8. Erlöse des Finanzergebnisses	1.783	816	5.000	1.500	2.000	2.500	3.000
9. Kosten des Finanzergebnisses	2.777	3.269	8.500	5.000	5.500	6.000	6.500
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>-994</b>	<b>-2.453</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>1.192</b>	<b>-2.470</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>1.192</b>	<b>-2.470</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>

Der Ergebnisplan beinhaltet den erwarteten Zinsaufwand aus Kassenkrediten sowie Zinsertrag aus gegebenen Liquiditätshilfen an Tochterorganisationen.

#### 4.1.2.3.3 Ziele der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

Z 1: Betrags- und fristgerechte Erfüllung der Verpflichtungen aus bei Kreditinstituten aufgenommenen Kassenkrediten (siehe Kennzahlen 1 und 2)

Z 2: Vereinbarungsgemäße Verzinsung der Einlagen von Konzernorganisationen (siehe Kennzahl 3)

Z 3: Einhaltung der von der Bürgerschaft beschlossenen Obergrenzen für die Gewährung von Liquiditätshilfen an Konzernorganisationen (Kennzahl 4)

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.3.4 Kennzahlen der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

	Einheit	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
B_282_03_001 Stand aufgenommener Kassenkredite bei Kreditinstituten zum Ende des jeweiligen Berichtszeitraums	Mio EUR	0	0	0	0	0	0	0
B_282_03_002 Anteil der frist- und betragsgerechten Zinszahlungen auf Kassenkredite bei Kreditinstituten	%	100	100	100	100	100	100	100
B_282_03_003 Anteil der frist- und betragsgerechten Zinszahlungen auf Einlagen von Konzernorganisationen	%	100	100	100	100	100	100	100
B_282_03_004 Durchschnittlicher Anteil der Liquiditätshilfen an der im Haushaltsbeschluss festgelegten Obergrenze	%	22	7	< 100	< 100	< 100	< 100	< 100

-/-

### 4.1.2.3.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

IPR Nummer	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Kassenkredite und Liquiditätsmanagement</b>	<b>991</b>						
Erlöse	3.970	816	5.000	1.500	2.000	2.500	3.000
Kosten	2.777	3.285	8.500	5.000	5.500	6.000	6.500
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Kassenkredite und Liquiditätsmanagement</b>	<b>1.192</b>	<b>-2.470</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
Erlöse			-/-				
Kosten			-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Kassenkredite und Liquiditätsmanagement</b>	<b>1.192</b>	<b>-2.470</b>	<b>-/-</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>

-/-

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.4 Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

#### 4.1.2.4.1 Vorwort der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

Die Produktgruppe umfasst Kosten und Erlöse aus Deckungskrediten und Zinssicherungsgeschäften. Die Aufnahme von Deckungskrediten ist im Finanzplan des Aufgabenbereichs 282 dargestellt. Die Umsetzung der haushaltsrechtlichen Vorgaben zur Kreditaufnahme sowie die Entwicklung des Schuldenstandes werden im Finanzbericht 2019/2020 erläutert.

#### 4.1.2.4.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse	1.510	2.055					
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit	127	0	0				
<i>a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>							
<i>b) davon IT-Kosten</i>	60						
<i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i>	35						
3. Personalkosten							
<i>a) Kosten aus Entgelten</i>							
<i>b) Kosten aus Bezügen</i>							
<i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i>							
<i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i>							
<i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i>							
4. Kosten aus Transferleistungen	3.619		0				
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	2.365	133	75	175	175	175	175
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.602</b>	<b>1.923</b>	<b>-75</b>	<b>-175</b>	<b>-175</b>	<b>-175</b>	<b>-175</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses	33.751	94.862					
9. Kosten des Finanzergebnisses	612.761	430.256	634.335	620.000	625.000	640.000	670.000
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>-579.010</b>	<b>-335.393</b>	<b>-634.335</b>	<b>-620.000</b>	<b>-625.000</b>	<b>-640.000</b>	<b>-670.000</b>
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>-583.612</b>	<b>-333.471</b>	<b>-634.410</b>	<b>-620.175</b>	<b>-625.175</b>	<b>-640.175</b>	<b>-670.175</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>-583.612</b>	<b>-333.471</b>	<b>-634.410</b>	<b>-620.175</b>	<b>-625.175</b>	<b>-640.175</b>	<b>-670.175</b>

Die Kosten des Finanzergebnisses umfassen Kreditmarktzinsen, Disagien sowie in geringem Umfang Zinsen für Schulden beim Bund. Unter den Sonstigen Kosten werden Rückstellungen und Wertberichtigungen veranschlagt.

#### 4.1.2.4.3 Ziele der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

Z 1: Betrags- und fristgerechte Erfüllung der Verpflichtungen aus abgeschlossenen Kreditvereinbarungen (siehe Kennzahlen 4 und 5)

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.2.4.4 Kennzahlen der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

	Einheit	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
B_282_04_004 Anteil der betrags- und fristgerechten Schuldendienstleistungen	%	100	100	100	100	100	100	100
B_282_04_005 Gesamtbetrag der im laufenden Haushaltsjahr am Kreditmarkt aufgenommenen Deckungskredite	Mio EUR	2.144	1.750	2.441	2.251	2.253	1.573	1.808
B_282_04_006 davon: Schuldscheindarlehen	Mio EUR	200	300	441	451	451	315	362
B_282_04_007 davon: Wertpapiere	Mio EUR	1.837	1.450	2.000	1.800	1.802	1.258	1.446

-/-

### 4.1.2.4.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Deckungskredite (ohne öffentl. Bereich)</b>	<b>991</b>							
Erlöse		35.261	96.918					
Kosten		618.858	430.376	634.399	620.166	625.169	640.171	670.173
<b>Saldo Jahresergebnis 1</b>		<b>-583.597</b>	<b>-333.458</b>	<b>-634.399</b>	<b>-620.166</b>	<b>-625.169</b>	<b>-640.171</b>	<b>-670.173</b>
<b>Deckungskredite (ohne öffentl. Bereich)</b>								
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2</b>		<b>-583.597</b>	<b>-333.458</b>	<b>-/-</b>	<b>-620.166</b>	<b>-625.169</b>	<b>-640.171</b>	<b>-670.173</b>
<b>Kredite beim öffentlichen Bereich</b>	<b>991</b>							
Erlöse								
Kosten		15	13	11	9	6	4	2
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Kredite beim öffentlichen Bereich</b>		<b>-15</b>	<b>-13</b>	<b>-11</b>	<b>-9</b>	<b>-6</b>	<b>-4</b>	<b>-2</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Kredite beim öffentlichen Bereich</b>		<b>-15</b>	<b>-13</b>	<b>-/-</b>	<b>-9</b>	<b>-6</b>	<b>-4</b>	<b>-2</b>

-/-

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.3 Investitionen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Im Aufgabenbereich „Finanzierung“ sind keine Investitionen veranschlagt.

### 4.1.4 Darlehen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Wohnungsfürsorge</b>							
Einzahlungen	197	0					
Auszahlungen							
<b>Saldo Wohnungsfürsorge</b>	<b>197</b>	<b>0</b>					
<b>Verpflichtungsermächtigung Wohnungsfürsorge</b>						-/-	-/-
<b>Summe Darlehen</b>	<b>197</b>	<b>0</b>					
<b>Verpflichtungsermächtigungen Darlehen</b>						-/-	-/-

Darlehen für Wohnungsfürsorge werden seit 2017 im Einzelplan 9.1 veranschlagt.

### 4.1.5 Finanzierungstätigkeit des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Deckungskredite nicht öffentl. Bereich</b>							
Einzahlungen	2.138.554	1.745.418	2.450.359	2.107.399	2.105.083	1.652.458	1.907.951
Auszahlungen	2.350.904	2.390.094	2.669.399	2.500.790	2.502.777	1.822.574	2.058.049
<b>Saldo Deckungskredite nicht öffentl. Bereich</b>	<b>-212.350</b>	<b>-644.676</b>	<b>-219.040</b>	<b>-393.391</b>	<b>-397.694</b>	<b>-170.116</b>	<b>-150.098</b>
<b>Kassenkredite</b>							
Einzahlungen	12.624.605	11.165.480					
Auszahlungen	12.578.423	11.164.343					
<b>Saldo Kassenkredite</b>	<b>46.182</b>	<b>1.137</b>					
<b>Kredite beim öffentl. Bereich</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen	105	107	109	111	114	116	98
<b>Saldo Kredite beim öffentl. Bereich</b>	<b>-105</b>	<b>-107</b>	<b>-109</b>	<b>-111</b>	<b>-114</b>	<b>-116</b>	<b>-98</b>
<b>Liquiditätshilfen</b>							
Einzahlungen	130.000	758.000					
Auszahlungen	220.000	807.000					
<b>Saldo Liquiditätshilfen</b>	<b>-90.000</b>	<b>-49.000</b>					
<b>Übrige Finanzierungstätigkeit</b>							
Einzahlungen	344.800	317.700					
Auszahlungen	823.300	226.100					
<b>Saldo Übrige Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-478.500</b>	<b>91.600</b>					
<b>Summe Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-734.773</b>	<b>-601.046</b>	<b>-219.149</b>	<b>-393.502</b>	<b>-397.808</b>	<b>-170.232</b>	<b>-150.196</b>

Die Umsetzung der haushaltsrechtlichen Vorgaben zur Kreditaufnahme sowie die Entwicklung des Schuldenstandes werden im Finanzbericht 2019/2020 erläutert. Die Ermächtigung zur Kreditaufnahme findet sich in Artikel 2 des Haushaltsbeschlusses. Die bisherige Bezeichnung "Geldanlage" wurde durch den Begriff "Liquiditätshilfen" ersetzt.

### 4.1.6 Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Im Aufgabenbereich „Finanzierung“ werden keine gesetzlichen Leistungen veranschlagt.

### 4.1.7 Haushaltsrechtliche Regelungen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Die Ermächtigung der Produktgruppe 282.03 „Kassenkredite, Liquiditätsmanagement“, Kosten des Finanzergebnisses zu verursachen, ist gegenseitig deckungsfähig mit der Ermächtigung der Produktgruppe 282.04 „Deckungskredite, Schuldenmanagement“, Kosten des Finanzergebnisses zu verursachen.

Die Ermächtigung der Produktgruppe 282.04 „Deckungskredite, Schuldenmanagement“, Kosten des Finanzergebnisses zu verursachen, ist deckungsfähig zugunsten der Ermächtigung derselben Produktgruppe, Sonstige Kosten zu verursachen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.8 Ergebnis- und doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

#### 4.1.8.1 Ergebnisplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
1. Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.952.055	11.531.657	10.829.693	12.082.401	12.474.701	12.977.801	13.408.351
a) Steuererlöse	10.874.805	11.460.470	10.762.092	12.021.200	12.413.500	12.916.600	13.347.150
davon aus Gemeinschaftsteuern	6.386.313	6.654.621	6.466.572	7.034.800	7.260.500	7.586.400	7.861.850
davon aus Landessteuern	866.937	935.344	791.000	833.000	848.000	863.000	878.000
davon aus Gemeindesteuern	3.621.555	3.870.505	3.504.520	4.153.400	4.305.000	4.467.200	4.607.300
b) Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen	48.655	43.744	13.300	41.300	41.300	41.300	41.300
c) Erlöse aus Gebühren, Beiträgen, Sonderabgaben und Aufwendersersatz			24.100	0	0	0	0
d) Erlöse aus Geldbußen, Zwangsgeldern, Geldstrafen	2.129	1.934	1.701	1.901	1.901	1.901	1.901
e) Erlöse aus privatrechtlichen Entgelten	26.466	25.509	28.500	18.000	18.000	18.000	18.000
2. Erlöse aus Transferleistungen	183.065	162.355	236.355	162.355	162.355	162.355	162.355
3. Erlöse aus dem Länderfinanzausgleich	63.644		0		0	0	0
4. Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen							
5. Sonstige Erlöse	4.132	7.805	5.000	5.000	5.000		
6. Erlöse aus Verrechnungen	0						
7. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit	127	0	0				
8. Personalkosten							
a) Kosten aus Entgelten							
b) Kosten aus Bezügen							
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen							
e) Kosten aus Versorgungsleistungen							
9. Kosten aus Transferleistungen	3.619		0				
10. Kosten für den Länderfinanzausgleich	0	45.137	130.000	100.000	0	0	0
11. Kosten aus Abschreibungen							
12. Sonstige Kosten	2.365	149	75	175	175	175	175
13. Kosten aus Verrechnungen	0						
<b>14. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.196.785</b>	<b>11.656.532</b>	<b>10.940.973</b>	<b>12.149.581</b>	<b>12.641.881</b>	<b>13.139.981</b>	<b>13.570.531</b>
15. Erlöse aus Beteiligungen							
16. Erlöse aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erlöse	89.011	95.678	5.000	1.500	2.000	2.500	3.000
18. Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0						
19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	1		0	0	0	0	0
20. Zinsen und ähnliche Kosten	615.538	433.525	642.835	625.000	630.500	646.000	676.500
21. Kosten aus Ergebnisausgleichsverpflichtungen							
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>-526.528</b>	<b>-337.847</b>	<b>-637.835</b>	<b>-623.500</b>	<b>-628.500</b>	<b>-643.500</b>	<b>-673.500</b>
<b>23. Jahresergebnis (14 + 22)</b>	<b>10.670.257</b>	<b>11.318.685</b>	<b>10.303.138</b>	<b>11.526.081</b>	<b>12.013.381</b>	<b>12.496.481</b>	<b>12.897.031</b>
24. Globale Mehrkosten							
25. Globale Minderkosten							
<b>26. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (23 – 24 – 25)</b>	<b>10.670.257</b>	<b>11.318.685</b>	<b>10.303.138</b>	<b>11.526.081</b>	<b>12.013.381</b>	<b>12.496.481</b>	<b>12.897.031</b>

Erläuterungen finden sich bei den Ergebnisplänen der Produktgruppen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.1.8.2 Doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
1. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.982.785	11.951.438	11.144.516	12.345.256	12.742.056	13.244.656	13.678.706
2. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	159.454	616.445	772.910	650.075	555.575	581.075	621.575
<b>3. Saldo aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.823.331</b>	<b>11.334.992</b>	<b>10.371.606</b>	<b>11.695.181</b>	<b>12.186.481</b>	<b>12.663.581</b>	<b>13.057.131</b>
4. Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen							
5. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
7. Sonstige Investitionseinzahlungen							
8. Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen							
9. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden							
10. Auszahlungen für Baumaßnahmen							
11. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
12. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
13. Sonstige Investitionsauszahlungen							
14. Globale Minderauszahlungen							
<b>15. Saldo aus Investitionen</b>							
16. Einzahlungen aus gegebenen Darlehen	197	0					
17. Auszahlungen aus gegebenen Darlehen							
<b>18. Saldo gegebene Darlehen</b>	<b>197</b>	<b>0</b>					
19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten	2.138.554	1.745.418	2.450.359	2.107.399	2.105.083	1.652.458	1.907.951
20. Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten	2.351.009	2.390.201	2.669.508	2.500.901	2.502.891	1.822.690	2.058.147
21. Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten	12.754.605	11.923.480					
22. Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten	12.798.423	11.971.343					
23. Übrige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-344.800	-317.700					
24. Übrige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	823.300	226.100					
<b>25. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-256.273</b>	<b>-692.646</b>	<b>-219.149</b>	<b>-393.502</b>	<b>-397.808</b>	<b>-170.232</b>	<b>-150.196</b>
26. Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	22.913.151	24.250.821					
27. Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	23.013.390	24.160.514					
<b>28. Saldo aus durchlaufenden Posten</b>	<b>-100.239</b>	<b>90.307</b>					
<b>29. Finanzbedarf an liquiden Mitteln</b>	<b>10.467.017</b>	<b>10.732.653</b>	<b>10.152.457</b>	<b>11.301.679</b>	<b>11.788.673</b>	<b>12.493.349</b>	<b>12.906.935</b>

./.

### 4.2 Teilplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

#### 4.2.1 Vorwort zum Aufgabenbereich 283 Zentrale Finanzen

Der Aufgabenbereich „Zentrale Finanzen“ umfasst:

- zentrale Reserve- und Verstärkungspositionen des Gesamthaushalts,
- die haushaltsmäßigen Auswirkungen aus der Gewährung von Sicherheitsleistungen,
- die haushaltsmäßigen Auswirkungen aus zentral geführten Beteiligungen sowie
- Aufgaben im Bereich der Versorgung und sonstiger zentraler Leistungen im Personalbereich.

#### 4.2.2 Produktgruppen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

##### 4.2.2.1 Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

###### 4.2.2.1.1 Vorwort der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

Die Produktgruppe umfasst - zusammen mit den Produktgruppen 283.02 "Zentrale Ansätze II" und 283.03 „Zentrale IT Mittel“ - die zentralen Reserve- und Verstärkungspositionen des Gesamthaushalts. Die hier veranschlagten Kosten fallen im Ist nicht in dieser Produktgruppe an. Vielmehr werden die Ermächtigungen, soweit Bedarf besteht, auf andere Produktgruppen und Kontenbereiche des Haushaltsplans übertragen. Jede Reserve- oder Verstärkungsposition ist technisch als eigenes Produkt ausgeprägt.

Es handelt sich um eine „Produktgruppe ohne Leistungen“ im Sinne von § 16 Absatz 3 der LHO. Die Veranschlagung von Kosten ist in dieser Form erforderlich, um Vorsorge für in den jeweiligen Haushaltsjahren anfallende Kosten zu schaffen, deren Art und/oder Umfang zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht abschließend bekannt sind. Nach § 37 Absatz 3 LHO sind die hier veranschlagten Kosten auf die sachlich zutreffenden Produktgruppen und Kontenbereiche zu übertragen.

Die in dieser Produktgruppe bisher veranschlagten Zentralen IT- Mittel werden künftig in der Produktgruppe (283.03 „Zentrale IT Mittel“) ausgewiesen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.1.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse			0				
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit			57.676	1.800	1.800	1.800	1.800
<i>a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>							
<i>b) davon IT-Kosten</i>			56.476	0	0	0	0
<i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i>							
3. Personalkosten			58.117	100.822	100.670	101.555	101.781
<i>a) Kosten aus Entgelten</i>			9.251	21.900	21.900	21.900	21.900
<i>b) Kosten aus Bezügen</i>			13.019	33.645	33.604	34.493	34.475
<i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i>							
<i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i>			5.625	12.330	12.330	12.330	12.330
<i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i>			30.222	32.947	32.836	32.833	33.076
4. Kosten aus Transferleistungen			6.833	6.600	6.600	6.600	6.600
5. Kosten aus Abschreibungen			14.068	0	0	0	0
6. Sonstige Kosten			96.118	141.310	200.404	208.680	245.280
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-232.811</b>	<b>-250.533</b>	<b>-309.473</b>	<b>-318.636</b>	<b>-355.461</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses							
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>							
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>			<b>-232.811</b>	<b>-250.533</b>	<b>-309.473</b>	<b>-318.636</b>	<b>-355.461</b>
12. Globale Mehrkosten			274.447	219.823	412.975	427.419	492.731
13. Globale Minderkosten			-30.000	-36.000	-36.000	-55.000	-55.000
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>			<b>-477.258</b>	<b>-434.356</b>	<b>-686.448</b>	<b>-691.054</b>	<b>-793.192</b>

Die für die veranschlagten Kosten vorgesehenen Verwendungsbereiche sind aus der Aufschlüsselung der Kosten und Erlöse nach Produkten und den dortigen Erläuterungen ersichtlich. Soweit möglich wurden die zentralen Ansätze auf der Basis von Schätzungen einzelnen Kontenbereichen zugeordnet. Soweit dies angesichts des Verwendungsspektrums einiger zentraler Reservepositionen nicht möglich war, werden Globale Minder- und Mehrkosten ausgewiesen.

Im Ist fallen in dieser Produktgruppe weder Kosten noch Erlöse an, so dass die Spalten für 2016 und 2017 keine Werte enthalten.

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
VE für Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit			26.200		
VE für Kosten aus Transferleistungen					
VE für Sonstige Kosten					
VE für globale Mehrkosten			3.300	4.800	4.800

Die Verpflichtungsermächtigungen für Kosten aus Verwaltungstätigkeit zur Sicherstellung von Planungs- und Umsetzungskontinuität einzelner IT-Vorhaben werden künftig in der PG 283.03 veranschlagt.

Die Verpflichtungsermächtigungen für globale Mehrkosten dienen der Abdeckung von Aufwendungen im Zusammenhang mit der Kampfmittelräumung (2.300 Tsd. Euro) sowie von Projekten mit mehrjähriger Laufzeit, die aus dem Effi-Fonds (2.500 Tsd. Euro) finanziert werden.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

---

### 4.2.2.1.3 Ziele der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

Da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen, werden bei dieser Produktgruppe keine Ziele und Kennzahlen ausgebracht.

### 4.2.2.1.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

Entfällt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.1.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Zentrale IT-Mittel</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				73.184	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale IT-Mittel</b>				<b>-73.184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale IT-Mittel</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Verstärkungsmittel f.d.Zuschuss a.d. IFB</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Verstärkungsmittel f.d.Zuschuss a.d. IFB</b>				<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Verstärkungsmittel f.d.Zuschuss a.d. IFB</b>				<b>-/-</b>				
<b>Zentrale Bezirksmittel</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				6.946	10.304	10.577	10.668	10.680
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Bezirksmittel</b>				<b>-6.946</b>	<b>-10.304</b>	<b>-10.577</b>	<b>-10.668</b>	<b>-10.680</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Bezirksmittel</b>				<b>-/-</b>	<b>-10.304</b>	<b>-10.577</b>	<b>-10.668</b>	<b>-10.680</b>
<b>Haushaltsrisiken</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				85.777	73.000	72.600	59.000	36.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Haushaltsrisiken</b>				<b>-85.777</b>	<b>-73.000</b>	<b>-72.600</b>	<b>-59.000</b>	<b>-36.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Haushaltsrisiken</b>				<b>-/-</b>	<b>-73.000</b>	<b>-72.600</b>	<b>-59.000</b>	<b>-36.000</b>
<b>Kampfmittelräumung</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				2.300	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Kampfmittelräumung</b>				<b>-2.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Kampfmittelräumung</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beschäftigung von LBK-Rückkehrern</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				510	510	510	510	510
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Beschäftigung von LBK-Rückkehrern</b>				<b>-510</b>	<b>-510</b>	<b>-510</b>	<b>-510</b>	<b>-510</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Beschäftigung von LBK-Rückkehrern</b>				<b>-/-</b>	<b>-510</b>	<b>-510</b>	<b>-510</b>	<b>-510</b>
<b>Zentrale Reservemittel Personal</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				56.288	103.612	103.460	104.345	104.571
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Reservemittel Personal</b>				<b>-56.288</b>	<b>-103.612</b>	<b>-103.460</b>	<b>-104.345</b>	<b>-104.571</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Reservemittel Personal</b>				<b>-/-</b>	<b>-103.612</b>	<b>-103.460</b>	<b>-104.345</b>	<b>-104.571</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Volks-u.Bürgerbegehren,PUA,Enquet e-Kom.</b>	<b>992</b>							
Erlöse				2.731	2.700	2.700	2.700	2.700
Kosten								
<b>Saldo Jahresergebnis 1</b>				<b>-2.731</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>
<b>Volks-u.Bürgerbegehren,PUA,Enquete- Kom.</b>								
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2</b>				<b>-/-</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>
<b>Zwangsläufige Mehrbedarfe</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zwangsläufige Mehrbedarfe</b>				<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zwangsläufige Mehrbedarfe</b>				<b>-/-</b>				
<b>Zentrale globale Minderposition</b>	<b>992</b>							
Erlöse				0				
Kosten				-30.000	-36.000	-36.000	-55.000	-55.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale globale Minderposition</b>				<b>30.000</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale globale Minderposition</b>				<b>-/-</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.000</b>
<b>Zentr.Reserve f.Invest.u.Abschreibungen</b>	<b>992</b>							
Erlöse				0				
Kosten				0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentr.Reserve f.Invest.u.Abschreibungen</b>				<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentr.Reserve f.Invest.u.Abschreibungen</b>				<b>-/-</b>				
<b>Sonstige Zentrale Ansätze</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				97.030	205.601	257.733	243.702	268.598
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Sonstige Zentrale Ansätze</b>				<b>-97.030</b>	<b>-205.601</b>	<b>-257.733</b>	<b>-243.702</b>	<b>-268.598</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Sonstige Zentrale Ansätze</b>				<b>-/-</b>	<b>-205.601</b>	<b>-257.733</b>	<b>-243.702</b>	<b>-268.598</b>
<b>Ztr.Aufw.Kultur, Tourismus,etc.</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				7.703	8.828	9.068	9.329	9.333
<b>Saldo Jahresergebnis 1</b>				<b>-7.703</b>	<b>-8.828</b>	<b>-9.068</b>	<b>-9.329</b>	<b>-9.333</b>
<b>Ztr.Aufw.Kultur, Tourismus,etc.</b>								
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2</b>				<b>-/-</b>	<b>-8.828</b>	<b>-9.068</b>	<b>-9.329</b>	<b>-9.333</b>
<b>Zentrale Verstärkung Zuwanderung</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				175.650	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Verstärkung Zuwanderung</b>				<b>-175.650</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Verstärkung Zuwanderung</b>				<b>-/-</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Ausgleich zwangsläufige Mehrbedarfe</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Ausgleich zwangsläufige Mehrbedarfe</b>				<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Ausgleich zwangsläufige Mehrbedarfe</b>				<b>-/-</b>				
<b>Troncabgabe</b>	<b>992</b>							
Erlöse					0	0	0	0
Kosten					300	300	300	300
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Troncabgabe</b>					<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Troncabgabe</b>				<b>-/-</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>Effi-Fonds</b>	<b>992</b>							
Erlöse					0	0	0	0
Kosten					2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Effi-Fonds</b>					<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Effi-Fonds</b>				<b>-/-</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
<b>Modernisierungsfonds</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten					3.000	3.000	3.000	3.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Modernisierungsfonds</b>					<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Modernisierungsfonds</b>				<b>-/-</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
<b>Zentrale Verstärk. Erhaltungsmanagement</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten					40.000	90.000	90.000	90.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Verstärk. Erhaltungsmanagement</b>					<b>-40.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Verstärk. Erhaltungsmanagement</b>				<b>-/-</b>	<b>-40.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>
<b>Konjunkturelle Risiken</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten						150.000	200.000	300.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Konjunkturelle Risiken</b>						<b>-150.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-300.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Konjunkturelle Risiken</b>				<b>-/-</b>		<b>-150.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-300.000</b>

Die bei den einzelnen Produkten veranschlagten Ermächtigungen haben folgende Funktionen:

Zentrale IT-Mittel:

Die bisher hier ausgewiesenen Ermächtigungen werden künftig in der PG 283.03 „Zentrale IT Mittel“ ausgewiesen und erläutert.

Verstärkungsmittel für den Zuschuss an die IFB:

Die Kosten sind seit 2017 im Epl. 6.1 veranschlagt.

Zentrale Bezirksmittel:

Ermächtigungen des Förderfonds Bezirke, des Quartiersfonds Bezirke und sonstige zentrale Reservepositionen für die Bezirksämter. Der Quartiersfonds Bezirke ist auf 7 Mio. Euro erhöht worden und wird bei Bedarf im Rahmen der Bewirtschaftung um weitere 3 Mio. Euro erhöht.

Haushaltsrisiken:

Die Ermächtigungen können bei unabweisbaren Mehrbedarfen für gesetzliche Sozialleistungen zur Verstärkung der zuständigen Produktgruppen in Anspruch genommen werden. Sofern die Ermächtigungen nicht oder nicht in vollem Umfang in Anspruch genommen werden, können sie für andere dringende Bedarfe zur Verfügung gestellt werden.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Kampfmittelräumung:

Die Ermächtigungen für die Sondierung und Räumung von Kampfmitteln sind ab dem Haushalt 2019/2020 beim Produkt „Sonstige Zentrale Ansätze“ veranschlagt.

### Beschäftigung von LBK-Rückkehrern:

Über die Ermächtigungen des Einzelplans 1.1 hinausgehende Reserve für Mehrbedarfe an Personal- und Sachmitteln zur Beschäftigung von Rückkehrerinnen und Rückkehrern aus dem Bereich des ehemaligen Landesbetriebs Krankenhäuser.

### Zentrale Reservemittel Personal:

Ermächtigung zur Risikofürsorge für Personalkosten des Kernhaushalts sowie von Einrichtungen mit Wirtschaftsplänen und Zuwendungsempfängern, ohne Berücksichtigung von Risiken aus Tarif- und Besoldungserhöhungen.

### Volks- und Bürgerbegehren und -entscheide, PUA und Enquete-Kommissionen:

Reserve für Kosten der genannten politischen Prozesse, soweit sie nicht aus den fachlich zuständigen Einzelplänen getragen werden können.

### Zwangsläufige Mehrbedarfe und Ausgleich zwangsläufige Mehrbedarfe:

Die Positionen zur Abwicklung der sog. Kleinbetragsregelung wurden nicht in Anspruch genommen und konnten daher entfallen.

### Zentrale globale Minderpositionen:

"Zentrale globale Minderpositionen" umfassen allgemeine globale Minderkosten, die im Rahmen der Bewirtschaftung zu realisieren sind.

### Zentrale Reserve Investitionen und Abschreibungen:

Die Ermächtigungen sind seit 2017 bei den "Sonstigen Zentralen Ansätzen" veranschlagt.

### Sonstige Zentrale Ansätze:

Diese Position umfasst sonstige zentrale Verstärkungsbedarfe des Gesamthaushalts, darunter eine Reserve für nicht zahlungswirksamen Aufwand (z.B. für Pensionsrückstellungen oder aus Abschreibungsrisiken). Darüber hinaus werden hier ab dem Haushalt 2019/2020 Ermächtigungen für die Sondierung und Räumung von Kampfmitteln veranschlagt.

### Zentrale Aufwendungen aus der Kultur- und Tourismustaxe:

Veranschlagt sind Kosten für zusätzliche Maßnahmen, die durch die Einführung der Kultur- und Tourismustaxe möglich geworden sind, soweit sie nicht bereits konkret in behördlichen Einzelplänen veranschlagt wurden.

### Zentrale Verstärkung Zuwanderung:

Die bisher zentral veranschlagten Ermächtigungen für die Abdeckung von Mehrbedarfen im Bereich der Unterbringung, Versorgung und Integration von Flüchtlingen sind ab 2019 weitgehend in den zuständigen Einzelplänen veranschlagt.

### Troncabgabe:

Aus der Position „Troncabgabe“ können - in Umsetzung von Vorgaben der Bürgerschaft - Sollübertragungen auf die sachlich zuständigen Produktgruppen erfolgen. Die Gesamthöhe der Sollübertragungen darf die Höhe der Vorjahreserlöse aus der Troncabgabe nicht überschreiten (bisher PG 283.03).

### Effi-Fonds:

Der Fonds dient der Abdeckung temporärer Mehrbedarfe, die zur Vorfinanzierung von Maßnahmen zur Steigerung der Wirtschaftlichkeit und Wirksamkeit der Verwaltung anfallen können (bisher PG 283.03).

### Modernisierungsfonds:

Der Modernisierungsfonds dient der temporären Finanzierung von Personalkosten bei aufgabenkritischen und effizienzsteigernden Maßnahmen sowie bei der Übernahme von mobilem oder gesundheitlich eingeschränktem Personal (bisher PG 283.03).

### Erhaltungsmanagement:

Diese Position umfasst zentral veranschlagte Ermächtigungen zur Einführung eines Erhaltungsmanagementsystems für Hamburgs Infrastruktur in den Bereichen Brücken und konstruktive Bauwerke, Straßen, Uferbefestigungen sowie Parks und Grünanlagen inkl. Spielplätze. Die Mittel werden für künftige Maßnahmen im Zusammenhang mit dem systematischen Abbau des Sanierungs- und Instandhaltungsstaus sowie zum dauerhaften Erhalt der Infrastruktur zeit- und bedarfsgerecht in die jeweils fachlich zuständigen Ressorts übertragen.

### Konjunkturelle Risiken

Um konjunkturellen Risiken vorzubeugen, werden bei diesem neuen Produkt ab 2020 aufsteigende Beträge zentral veranschlagt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.2 Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

#### 4.2.2.2.1 Vorwort der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

Die Produktgruppe umfasst zwei zentrale Reservepositionen, die technisch in zwei Produkten abgebildet sind. Im Ist fallen bei dieser Produktgruppe keine Kosten an.

Es handelt sich um eine „Produktgruppe ohne Leistungen“ im Sinne von § 16 Absatz 3 der LHO. Die Veranschlagung von Kosten in dieser Form ist erforderlich, um Vorsorge für in den jeweiligen Haushaltsjahren anfallende Kosten zu schaffen, deren genaue Art und/oder deren Umfang zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt sind. Nach § 37 Absatz 3 LHO sind die hier veranschlagten Kosten auf die sachlich zutreffenden Produktgruppen und Kontenbereiche zu übertragen.

#### 4.2.2.2.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse							
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
<i>a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>							
<i>b) davon IT-Kosten</i>							
<i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i>							
3. Personalkosten							
<i>a) Kosten aus Entgelten</i>							
<i>b) Kosten aus Bezügen</i>							
<i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i>							
<i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i>							
<i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i>							
4. Kosten aus Transferleistungen							
5. Kosten aus Abschreibungen			3.148	0	0	0	0
6. Sonstige Kosten			1.000	6.000	6.000	5.000	6.000
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-4.148</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.000</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses							
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>							
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>			<b>-4.148</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-6.000</b>
12. Globale Mehrkosten			29.607	35.000	35.000	26.000	26.000
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>			<b>-33.755</b>	<b>-41.000</b>	<b>-41.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.000</b>

Die für die veranschlagten Kosten vorgesehenen Verwendungsbereiche sind aus der Aufschlüsselung der Kosten und Erlöse nach Produkten und den dortigen Erläuterungen ersichtlich. Die Position "Sonstige Kosten" enthält die erwarteten Abschreibungsbedarfe, die aus der Zentralen Investitionsreserve sowie der Sanierungsreserve Hamburg 2020 folgen. Die übrigen Kosten sind als Globale Mehrkosten veranschlagt, da die Verteilung auf konkrete Kostenarten noch nicht absehbar ist. Im Ist fallen in dieser Produktgruppe weder Kosten noch Erlöse an, so dass die Spalten für 2016 und 2017 keine Werte enthalten.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
VE für Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit			3.000		
VE für Kosten aus Transferleistungen					
VE für Sonstige Kosten					
VE für globale Mehrkosten				3.000	

Die Verpflichtungsermächtigungen für globale Mehrkosten dienen der Sicherstellung von Planungs- und Umsetzungskontinuität einzelner Sanierungsvorhaben aus dem Sanierungsfonds.

### 4.2.2.2.3 Ziele der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

Da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen, werden bei dieser Produktgruppe keine Ziele und Kennzahlen ausgebracht.

### 4.2.2.2.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

Entfällt.

### 4.2.2.2.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

	IPR Nummer	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
		Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Allgemeine Zentrale Reserve</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				24.255	31.000	31.000	31.000	32.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Allgemeine Zentrale Reserve</b>				<b>-24.255</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.000</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Allgemeine Zentrale Reserve</b>				<b>-/-</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-31.000</b>	<b>-32.000</b>
<b>Sanierungsfonds Hamburg 2020</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				9.500	10.000	10.000	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Sanierungsfonds Hamburg 2020</b>				<b>-9.500</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Sanierungsfonds Hamburg 2020</b>				<b>-/-</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Ermächtigungen der „Allgemeinen Zentrale Reserve“ dienen der Sicherstellung der Handlungsfähigkeit der Stadt in unerwarteten oder außergewöhnlichen Situationen in besonders wichtigen Angelegenheiten sowie der Abdeckung besonders bedeutsamer, durch die einzelnen Ressorts nicht zu bewältigender Mehrbedarfe. Veranschlagt sind auch Mittel für Planungskosten. Sie können auch die Leistungsphase 4 (Genehmigungsplanung) und 5 (Ausführungsplanung) umfassen, wenn dies zur Vermeidung wirtschaftlicher Nachteile für die Stadt erforderlich ist.

Aus dem Sanierungsfonds Hamburg 2020 sollen besonders dringende Sanierungsmaßnahmen aus dem Zuständigkeitsbereich verschiedener Fachbehörden, die nicht anderweitig finanziert werden können, unterstützt werden.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.3 Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

#### 4.2.2.3.1 Vorwort der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

Die Produktgruppe umfasst ab dem Haushalt 2019/2020 bisher in der Produktgruppe 283.01 veranschlagte Ermächtigungen für zentrale IT Mittel (z.B. im Rahmen der "Digitalen Stadt").

Die hier veranschlagten Kosten fallen im Ist nicht in dieser Produktgruppe an. Vielmehr werden die Ermächtigungen zur Bewirtschaftung an die Produktgruppen der behördlichen Einzelpläne übertragen, in denen das jeweilige Programm oder Projekt abgebildet ist.

Es handelt sich um eine „Produktgruppe ohne Leistungen“ im Sinne von § 16 Absatz 3 der LHO. Die Veranschlagung von Kosten in dieser Form ist erforderlich, da im Rahmen der Programme bzw. Projekte Kosten voraussichtlich in mehreren Einzelplänen und Produktgruppen anfallen werden, wobei die Verteilung zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht angegeben werden kann. Nach § 37 Absatz 3 LHO sind die hier veranschlagten Kosten auf die sachlich zutreffenden Produktgruppen und Kontenbereiche zu übertragen.

#### 4.2.2.3.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse			0				
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit				72.388	72.388	72.388	72.388
a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
b) davon IT-Kosten				72.388	72.388	72.388	72.388
c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz							
3. Personalkosten			5.669	2.155	2.155	2.155	2.155
a) Kosten aus Entgelten			2.460	1.000	1.000	1.000	1.000
b) Kosten aus Bezügen			2.140	500	500	500	500
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen			329	322	322	322	322
e) Kosten aus Versorgungsleistungen			740	333	333	333	333
4. Kosten aus Transferleistungen			600	0	0	0	0
5. Kosten aus Abschreibungen			67	0	0	0	0
6. Sonstige Kosten			1.000	20.055	20.055	20.055	20.055
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>-7.336</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses							
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>							
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>			<b>-7.336</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>
12. Globale Mehrkosten			600	0	0	0	0
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>			<b>-7.936</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>	<b>-94.598</b>

Die für die veranschlagten Kosten vorgesehenen Verwendungsbereiche sind aus der Aufschlüsselung der Kosten und Erlöse nach Produkten und den dortigen Erläuterungen ersichtlich. Soweit möglich wurden die Ansätze für die Programme und Projekte auf der Basis von Schätzungen den einzelnen Kontenbereichen zugeordnet. Soweit dies angesichts des Verwendungsspektrums einiger zentraler Programm- und Projektmittel nicht möglich war, werden Globale Mehrkosten ausgewiesen. Im Ist fallen in dieser Produktgruppe keine Kosten an, so dass die Spalten für 2016 und 2017 keine Werte enthalten.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
VE für Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit				26.000	26.000
VE für Kosten aus Transferleistungen					
VE für Sonstige Kosten					
VE für globale Mehrkosten			3.000		

Die Verpflichtungsermächtigungen für Kosten aus Verwaltungstätigkeit dienen der Sicherstellung von Planungs- und Umsetzungskontinuität einzelner IT-Vorhaben (bislang in der PG 283.01). Die Verpflichtungsermächtigungen für globale Mehrkosten zur Abdeckung von Bedarfen des Effi-Fonds sind ab dem Haushaltsjahr 2019 in der PG 283.01 veranschlagt.

### 4.2.2.3.3 Ziele der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

Da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen, werden bei dieser Produktgruppe keine Ziele und Kennzahlen ausgebracht.

### 4.2.2.3.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

Entfällt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.3.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Troncabgabe</b>	<b>992</b>							
Erlöse				0				
Kosten				300	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Troncabgabe</b>				<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Troncabgabe</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vorf.Maßn.Steig.Wirt.u.Spars. -Effi-Fonds</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				3.569	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Vorf.Maßn.Steig.Wirt.u.Spars. -Effi-Fonds</b>				<b>-3.569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Vorf.Maßn.Steig.Wirt.u.Spars. -Effi-Fonds</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Modernisierungsfonds</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				3.000	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Modernisierungsfonds</b>				<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Modernisierungsfonds</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IT-Unterstützung Jugend-u.Sozialdienst.</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 IT-Unterstützung Jugend-u.Sozialdienst.</b>				<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 IT-Unterstützung Jugend-u.Sozialdienst.</b>				<b>-/-</b>				
<b>IT-Unterstützung Personalmanagm.Aufgaben</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				67	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 IT-Unterstützung Personalmanagm.Aufgaben</b>				<b>-67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 IT-Unterstützung Personalmanagm.Aufgaben</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Strateg.Neuausrichtg.d.Haushaltswese ns</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				0				
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Strateg.Neuausrichtg.d.Haushaltswese ns</b>				<b>0</b>				
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Strateg.Neuausrichtg.d.Haushaltswese ns</b>				<b>-/-</b>				

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Mod.u.Opt.d.Buchhaltung Hbg.Kernhaushalt</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				500	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1</b>				<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Mod.u.Opt.d.Buchhaltung Hbg.Kernhaushalt</b>								
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zentrale Projektmittel</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten				500	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Projektmittel</b>				<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Projektmittel</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zentrale IT Mittel</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten					84.598	84.598	84.598	84.598
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale IT Mittel</b>					<b>-84.598</b>	<b>-84.598</b>	<b>-84.598</b>	<b>-84.598</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale IT Mittel</b>				<b>-/-</b>	<b>-84.598</b>	<b>-84.598</b>	<b>-84.598</b>	<b>-84.598</b>
<b>Innovationsfonds Digitale Stadt</b>	<b>992</b>							
Erlöse								
Kosten					10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1</b>					<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>Innovationsfonds Digitale Stadt</b>								
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2</b>				<b>-/-</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>Innovationsfonds Digitale Stadt</b>								

Die bei den einzelnen Positionen veranschlagten Ermächtigungen haben folgende Funktionen:

Troncabgabe, Effi-Fonds, Modernisierungsfonds:

Die Ermächtigungen werden ab dem Haushalt 2019/2020 in der PG 283.01 veranschlagt.

IT-Unterstützung Jugend- u. Sozialdienst., IT-Unterstützung von Personalmanagementaufgaben, Modernisierung und Optimierung der Buchhaltung des Hamburger Kernhaushalts:

Die Veranschlagung entfällt, da die Projekte beendet sind.

Zentrale Projektmittel:

Ab 2019 ist keine weitere Veranschlagung vorgesehen.

Zentrale IT Mittel:

Zentrale Ermächtigungen zur unterjährigen Umsetzung der in der IT-Planung enthaltenen Maßnahmen der Behörden und Ämter.

Innovationsfonds Digitale Stadt:

Veranschlagt sind Mittel für die Fortsetzung des Prozesses der Digitalisierung der städtischen Infrastruktur.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.4 Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

#### 4.2.2.4.1 Vorwort der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

In dieser Produktgruppe werden Kosten und Erlöse aus Sicherheitsleistungen der Stadt Hamburg veranschlagt, soweit sie nicht behördlichen Einzelplänen zugeordnet sind.

#### 4.2.2.4.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse	15.848	9.323	600	500	500	500	500
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
<i>a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>							
<i>b) davon IT-Kosten</i>							
<i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i>							
3. Personalkosten							
<i>a) Kosten aus Entgelten</i>							
<i>b) Kosten aus Bezügen</i>							
<i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i>							
<i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i>							
<i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i>							
4. Kosten aus Transferleistungen	897						
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	23.634	14.948	10.500	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.683</b>	<b>-5.625</b>	<b>-9.900</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>	<b>-3.500</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses	43.543	43.414	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>43.543</b>	<b>43.414</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>34.860</b>	<b>37.789</b>	<b>20.100</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>34.860</b>	<b>37.789</b>	<b>20.100</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>

Erlöse aus Sicherheitsleistungen ergeben sich im Wesentlichen aus den von den Kreditnehmern zu zahlenden Avalprovisionen. Diese sind bei den "Erlösen des Finanzergebnisses" veranschlagt.

Als "Sonstige Kosten" sind die aus den Sicherheitsleistungen bei Inanspruchnahme zu leistenden Zahlungen bzw. der Aufwand für die Bildung diesbezüglicher Rückstellungen geplant. Mit der Planung soll die Grundlage der Auszahlungsfähigkeit gesichert werden.

Als "Erlöse" sind geplante Rückflüsse aus Inanspruchnahmen aus Bürgschaften veranschlagt.

#### 4.2.2.4.3 Ziele der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

Z 1: Finanzielle Absicherung von hamburgischen Öffentlichen Unternehmen (siehe Kennzahlen 4 und 5)

Z 2: Erfüllung von Verpflichtungen aus Sicherheitsleistungen zum Zwecke der Wirtschaftsförderung (siehe Kennzahlen 4 und 5)

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.4.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

	Einheit	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
B_283_04_004 Höhe der gegebenen Ermächtigungen für Sicherheitsleistungen für das Haushaltsjahr	Mio EUR	0	3.616	2.960	2.077	1.800	2.000	2.000
B_283_04_005 Betrag der im Haushaltsjahr übernommenen Sicherheitsleistungen	Mio EUR	0	1.000	< 2000	< 2000	< 2000	< 2000	< 2000

Die Kennzahlen 1 – 3 sind seit dem Haushaltsplan 2017/2018 entfallen.

### 4.2.2.4.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Bürgschaften</b>	<b>991</b>							
Erlöse		59.391	52.737	30.600	30.500	30.500	30.500	30.500
Kosten		24.531	14.948	10.500	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Bürgschaften</b>		<b>34.860</b>	<b>37.789</b>	<b>20.100</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Bürgschaften</b>		<b>34.860</b>	<b>37.789</b>	<b>-/-</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>	<b>26.500</b>

Der Produktgruppe ist nur dieses eine Produkt zugeordnet.

### 4.2.2.5 Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

#### 4.2.2.5.1 Vorwort der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

In dieser Produktgruppe werden Beteiligungen geführt, die wegen ihrer übergreifenden Funktion oder ihrer besonderen Bedeutung für den Gesamthaushalt nicht sinnvoll einem fachbehördlichen Einzelplan zugeordnet werden können. Dies sind insbesondere die HGV Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH, der Hamburgische Versorgungsfonds AöR (HVF) sowie die für die Umsetzung der Drs. OPTIMA (20/14486) gegründeten Objektgesellschaften in den Bereichen Wissenschaft (IVFL) und Kultur (IVK, HIM).

Die Aufgaben der HGV Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH umfassen entsprechend ihrer Funktion als Holdinggesellschaft im Wesentlichen:

- die Verrechnung ihrer Beteiligungserträge und Verlustübernahmen,
- die Durchführung eines Konzernclearings und
- die erforderlichen Beteiligungsfinanzierungen sowie
- das Vermögensmanagement für die Gebäude von Polizei, Feuerwehr und der Museen.

Die von der HGV zu übernehmenden Ergebnisse der mit Unternehmensverträgen verbundenen Beteiligungsgesellschaften werden in spezifischen Einzelübersichten in den Einzelplänen der fachpolitisch zuständigen Behörden erläutert. Dabei handelt es sich um folgende Beteiligungen:

- Bäderland Hamburg GmbH (PG „Steuerung und Service“ des Epl. 6.2)
- Hamburger Wasserwerke GmbH (PG „Steuerung und Service“ des Epl. 6.2)
- Hamburger Hochbahn Aktiengesellschaft (PG „Übergeordnete Verkehrsangelegenheiten, Verkehrsentwicklung und Mobilität“ des Epl. 7.0)
- Verkehrsbetriebe Hamburg Holstein AG (PG „Übergeordnete Verkehrsangelegenheiten, Verkehrsentwicklung und Mobilität“ des Epl. 7.0)
- HADAG – Seetouristik und Fährdienst AG (PG „Übergeordnete Verkehrsangelegenheiten, Verkehrsentwicklung und Mobilität“ des Epl. 7.0)
- P+R Betriebsgesellschaft mbH (PG „Übergeordnete Verkehrsangelegenheiten, Verkehrsentwicklung und Mobilität“ des Epl. 7.0)
- Hamburg Messe und Congress GmbH (PG „Wirtschaftsförderung“ des Epl. 7.0)
- Flughafen Hamburg GmbH (PG „Übergeordnete Verkehrsangelegenheiten, Verkehrsentwicklung und Mobilität“ des Epl. 7.0)
- HGL Hamburger Gesellschaft für Luftverkehrsanlagen mbH (PG „Übergeordnete Verkehrsangelegenheiten, Verkehrsentwicklung und Mobilität“ des Epl. 7.0)
- Sprinkenhof GmbH (PG „Vermögens / Beteiligungsmanagement“ des Epl. 9.1)
- SGG Städtische Gebäudeeigenreinigung GmbH (PG „Vermögens / Beteiligungsmanagement“ des Epl. 9.1)
- Stromnetz Hamburg GmbH (PG „Energie“ des Epl. 6.2).

Weitere Erläuterungen zu der Erfolgsplanung der HGV und den wesentlichen Einzelpositionen sind der Anlage 2 zu entnehmen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.5.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse	175.013	246.705		0	19.300	19.300	20.800
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit	943	143	1.163	1.163	1.163	1.163	1.163
<i>a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>							
<i>b) davon IT-Kosten</i>							
<i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i>	943	143	1.163	1.163	1.163	1.163	1.163
3. Personalkosten							
<i>a) Kosten aus Entgelten</i>							
<i>b) Kosten aus Bezügen</i>							
<i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i>							
<i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i>							
<i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i>							
4. Kosten aus Transferleistungen	30.941	33.139	114.197	95.444	93.812	151.515	120.296
5. Kosten aus Abschreibungen				0	0	0	0
6. Sonstige Kosten	372.129	54.102	56.200	18.800	0	0	0
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-228.999</b>	<b>159.322</b>	<b>-171.560</b>	<b>-115.407</b>	<b>-75.675</b>	<b>-133.378</b>	<b>-100.659</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses	23.182	483		81.117	98.556	319	99
9. Kosten des Finanzergebnisses	370	123	1.000	8.664	24.119	1.230	3.516
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>22.813</b>	<b>360</b>	<b>-1.000</b>	<b>72.453</b>	<b>74.437</b>	<b>-911</b>	<b>-3.417</b>
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>-206.187</b>	<b>159.682</b>	<b>-172.560</b>	<b>-42.954</b>	<b>-1.238</b>	<b>-134.289</b>	<b>-104.076</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>-206.187</b>	<b>159.682</b>	<b>-172.560</b>	<b>-42.954</b>	<b>-1.238</b>	<b>-134.289</b>	<b>-104.076</b>

Bei den "Kosten aus Transferleistungen" ist der Zuschuss an die HGV zur Deckung von Verlusten veranschlagt. Die "Erlöse des Finanzergebnisses" beinhalten zudem eine einmalige Zuschreibung auf die Finanzanlage HGV aus der Gewinnrücklagendotierung. Zur Erläuterung ist die Ergebnisplanung der HGV als gesonderte Anlage beigefügt.

Bei den "Kosten aus Transferleistungen" ist außerdem ein Zuschuss an den HVF zur Sicherstellung der Liquidität in Höhe von 30 Mio. Euro in 2019 und 60 Mio. Euro in den Folgejahren veranschlagt. Da im Haushalt nur das Ergebnis des HVF abgebildet wird, sind als Gegenposition zu diesem Zuschuss in den "Erlösen" sowie den "Sonstigen Kosten" die erwarteten Auflösungen von Rückstellungen sowie Zuführungen (2019) für das negative Eigenkapital des HVF geplant.

In den Jahren 2019 und 2020 werden bei den "Erlösen des Finanzergebnisses" die geplanten Erträge aus der Einlage von Immobilien in die Objektgesellschaften des Mieter-Vermieter-Modells (Wissenschaft sowie Kultur) veranschlagt.

Bei den "Kosten des Finanzergebnisses" handelt es sich um die erwartete Eigenkapitalentwicklung der für die zur Umsetzung der Drs. OPTIMA (20/14486) gegründeten Objektgesellschaften des Mieter-Vermieter-Modells.

### 4.2.2.5.3 Ziele der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

Z 1: Vermeidung von Bilanzverlusten und Sicherung der Bonität der HGV (siehe Kennzahl 1)

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.5.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

	Einheit	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
B_283_05_001 Höhe der Verlustausgleichszahlung der FHH an die HGV	Tsd. EUR	30.941	33.139	114.197	65.444	33.812	91.515	60.296

-/-

### 4.2.2.5.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>HGV</b>	<b>991</b>							
Erlöse		23.233	2.405			42.270		
Kosten		88.429	33.491	114.197	65.674	33.812	91.745	60.526
<b>Saldo Jahresergebnis 1 HGV</b>		<b>-65.196</b>	<b>-31.087</b>	<b>-114.197</b>	<b>-65.674</b>	<b>8.458</b>	<b>-91.745</b>	<b>-60.526</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 HGV</b>		<b>-65.196</b>	<b>-31.087</b>	<b>-/-</b>	<b>-65.674</b>	<b>8.458</b>	<b>-91.745</b>	<b>-60.526</b>
<b>Andere zentrale Beteiligungen</b>	<b>991</b>							
Erlöse		174.962	244.783		81.117	75.586	19.619	20.899
Kosten		315.953	54.014	58.363	58.397	85.282	62.163	64.449
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Andere zentrale Beteiligungen</b>		<b>-140.991</b>	<b>190.769</b>	<b>-58.363</b>	<b>22.720</b>	<b>-9.696</b>	<b>-42.544</b>	<b>-43.550</b>
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Andere zentrale Beteiligungen</b>		<b>-140.991</b>	<b>190.769</b>	<b>-/-</b>	<b>22.720</b>	<b>-9.696</b>	<b>-42.544</b>	<b>-43.550</b>

-/-

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.6 Produktgruppe 283.06 Versorgung

#### 4.2.2.6.1 Vorwort der Produktgruppe 283.06 Versorgung

Die Produktgruppe Versorgung umfasst in zwei Produkten die planerische und bewirtschaftende Abwicklung für

- die Zuführungen zu Pensions- und Versorgungsbeihilferückstellungen (Produkt Zuführung Versorgungsrückstellung)
- die Zahlung von Versorgungsbezügen und Versorgungsbeihilfen (Produkt Durchführung Versorgung).

Dies entspricht dem Zentralisierungsgedanken der für einzelne Behörden und Ämter der Kernverwaltung, Landesbetrieben und Hochschulen nicht effizient steuerbaren Versorgungsbelastungen. Dabei fungiert die Produktgruppe Versorgung als „Rentenversicherer der Behörden“. Dieser Ansatz wird mit Besonderheiten auch auf Landesbetriebe und Hochschulen angewendet.

Während im Produkt „Zuführung Versorgungsrückstellung“ insbesondere die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen für Pensions- und Versorgungsbeihilferückstellungen ausgewiesen werden, sind innerhalb des Produktes Versorgungsdurchführung die durch zahlungswirksame Aufwände geprägten Teilprodukte Versorgungsbezüge, Versorgungsbeihilfe, Nachversicherungen/Versorgungsausgleiche, Versorgungsausgleiche nach Staatsvertrag und das Sondervermögen Altersversorgung zu planen und zu bewirtschaften.

#### 4.2.2.6.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.06 Versorgung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
1. Erlöse	149.210	187.467	180.924	215.969	219.534	223.273	226.204
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
b) davon IT-Kosten							
c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz							
3. Personalkosten	1.851.963	4.624.017	1.302.683	1.486.579	1.522.990	1.554.010	1.579.080
a) Kosten aus Entgelten							
b) Kosten aus Bezügen	0	0					
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen	0		0		0		
e) Kosten aus Versorgungsleistungen	1.851.963	4.624.017	1.302.683	1.486.579	1.522.990	1.554.010	1.579.080
4. Kosten aus Transferleistungen		1.236					
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	297	576					
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.703.050</b>	<b>-4.438.361</b>	<b>-1.121.759</b>	<b>-1.270.610</b>	<b>-1.303.456</b>	<b>-1.330.737</b>	<b>-1.352.876</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses	25.900	28.542	26.910	44.490	41.934	39.981	38.435
9. Kosten des Finanzergebnisses			0				
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>25.900</b>	<b>28.542</b>	<b>26.910</b>	<b>44.490</b>	<b>41.934</b>	<b>39.981</b>	<b>38.435</b>
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>-1.677.150</b>	<b>-4.409.819</b>	<b>-1.094.849</b>	<b>-1.226.120</b>	<b>-1.261.522</b>	<b>-1.290.756</b>	<b>-1.314.441</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>-1.677.150</b>	<b>-4.409.819</b>	<b>-1.094.849</b>	<b>-1.226.120</b>	<b>-1.261.522</b>	<b>-1.290.756</b>	<b>-1.314.441</b>

Bei den Erlösen handelt es sich überwiegend um Erstattungen von Versorgungsaufwand durch Landesbetriebe und Hochschulen, um die Erstattungen Dritter für Versorgungsaufwand sowie den aus Zinserträgen gespeisten Teil der Entnahmen aus dem Sondervermögen „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“.

Die Steigerungen ab dem Haushaltsjahr 2019 gegenüber dem Fortgeschriebenen Planwert 2018 ergeben sich in erster Linie durch die Erstattungen der Landesbetriebe und Hochschulen aufgrund der erhöhten Zuschläge für den Versorgungsaufwand.

Der Kontenbereich "Personalkosten" umfasst die Kosten für die Versorgung einschließlich der Versorgungsbeihilfe, wie sie sich aus der Versorgungsprognose des Personalamtes sowie dem versicherungsmathematischen

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Gutachten zur Entwicklung der Pensionsrückstellungen ergeben, soweit sie nicht durch die Verrechnung von Zuschlägen zulasten der aktives Personal tragenden Produktgruppen ausgeglichen wird.

In einem aktualisierten versicherungsmathematischen Gutachten zur Pensionsrückstellung wurde festgestellt, dass in der Vergangenheit einige Rechenparameter zugrunde gelegt wurden, die die Versorgungsansprüche systematisch unterschätzten. In einem erneuten Gutachten, unter Anwendung der richtigerweise anzuwendenden Parameter, wurde ein zusätzlicher Rückstellungsbedarf von ca. 3,3 Mrd Euro ermittelt, dieser Betrag wurde im Jahre 2017 den Rückstellungen zugeführt.

Die erhöhten Kosten für Versorgungsleistungen ab 2019 resultieren aus dem o.a. Gutachten unter Anwendung der korrekten Rechenparameter.

Bei den Kosten aus Transferleistungen in 2017 handelt es sich um Zahlungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen für Versorgungsleistungen an ehemalige Beschäftigte der Kernverwaltung der FHH.

### 4.2.2.6.3 Ziele der Produktgruppe 283.06 Versorgung

Ziel 1: Sicherstellung der bilanzrechtlich gebotenen Vorsorge für künftige Versorgungszahlungen (siehe Kennzahlen 1 und 2)

Ziel 2: Sicherstellung der Versorgungszahlung einschließlich Beihilfe an Versorgungsempfänger und Gleichgestellte (siehe Kennzahlen 3 bis 6)

### 4.2.2.6.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.06 Versorgung

	Einheit	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
B_283_06_001 Anzahl der aktiv Beschäftigten der Kernverwaltung, für die dezentral Aufwand für Pensionsrückstellungen veranschlagt wird.	VZÄ	50.212	51.160	50.277	54.029	54.421	54.436	54.413
B_283_06_002 Dezentraler Aufwand für Pensionsrückstellungen (einschließlich Rückstellungen für Versorgungsbeihilfe) für aktiv Beschäftigte der Kernverwaltung	Mio EUR	557,25	883,52	896,20	1.151,25	1.171,02	1.190,01	1.208,29
B_283_06_003 Anzahl der Empfänger von Beamtenversorgung	ANZ Pers	34.694	35.677	35.859	36.800	37.497	37.961	38.388
B_283_06_004 Durchschnittliche monatliche Versorgungsbezüge (einschließlich Versorgungsbeihilfen) je Empfänger von Beamtenversorgung	EUR	3.221	3.259	3.317	3.389	3.427	3.474	3.509
B_283_06_005 Anzahl der Empfänger von Zusatzversorgung	ANZ Pers	27.896	27.440	28.015	28.715	29.025	29.143	29.269
B_283_06_006 Durchschnittliche monatliche Zusatzversorgungsbezüge je Empfänger von Zusatzversorgung	EUR	364	374	371	360	366	371	374

Zu den Kennzahlen 1 und 2:  
 Dargestellt werden der Aufwand, der dezentral in den Einzelplänen der Behörden und Ämter für Zuschläge veranschlagt ist, die den Aufwand zur Zuführung an Pensionsrückstellungen abbilden, sowie der VZÄ-Bestand, auf den sich diese Zuschläge beziehen.

Ab 2019 höherer dezentraler Aufwand für Pensionsrückstellungen aufgrund der Erhöhung der Zuschlagssätze.

Zu den Kennzahlen 3 bis 6:  
 Der relevante Personenkreis sind die Versorgungsempfänger der FHH einschließlich der Landesbetriebe und Hochschulen, soweit diese über das Zentrum für Personaldienste (ZPD) abgerechnet werden.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.6.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.06 Versorgung

IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Zuführung zu Versorgungsrückstellungen</b>							
INT							
Erlöse	123.796	155.438	160.944	188.499	192.064	195.803	198.734
Kosten	1.855.048	4.626.542	1.302.683	1.486.579	1.522.990	1.554.010	1.579.080
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Zuführung zu Versorgungsrückstellungen</b>	<b>-1.731.252</b>	<b>-4.471.104</b>	<b>-1.141.739</b>	<b>-1.298.080</b>	<b>-1.330.926</b>	<b>-1.358.207</b>	<b>-1.380.346</b>
Erlöse	-123.796	-155.438	-/-	-188.499	-192.064	-195.803	-198.734
Kosten	-1.855.048	-4.626.542	-/-	-1.486.579	-1.522.990	-1.554.010	-1.579.080
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Zuführung zu Versorgungsrückstellungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Durchführung Versorgung</b>							
INT							
Erlöse	51.314	60.572	46.890	71.960	69.404	67.451	65.905
Kosten	-2.788	-713	0	0	0	0	0
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Durchführung Versorgung</b>	<b>54.102</b>	<b>61.285</b>	<b>46.890</b>	<b>71.960</b>	<b>69.404</b>	<b>67.451</b>	<b>65.905</b>
Erlöse	-51.314	-60.572	-/-	-71.960	-69.404	-67.451	-65.905
Kosten	2.788	713	-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Durchführung Versorgung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Als Aufwand werden insbesondere die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (einschließlich der Rückstellungen für Versorgungsbeihilfe) geplant, während die Versorgungszahlungen ergebnisneutral zulasten der Rückstellung geleistet werden, so dass beim Produkt "Durchführung Versorgung" keine Versorgungskosten auszuweisen sind.

Die Istkosten in den Jahren 2016 und 2017 entstanden aufgrund von Transferleistungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen für Versorgungsleistungen an ehemalige Beschäftigte der Kernverwaltung der FHH und sonstige Kosten.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.7 Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

#### 4.2.2.7.1 Vorwort der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

Die Produktgruppe Sonstige Leistungen Personal umfasst in drei Produkten die planerische und bewirtschaftende Abwicklung für

- Unfallversicherung,
- Beihilfe und Heilfürsorge für Aktivbeschäftigte sowie
- Sonstige Personalleistungen.

Dies entspricht dem Zentralisierungsgedanken der für einzelne Behörden und Ämter der Kernverwaltung nicht effizient steuerbaren Belastungen aus speziellen Nebenleistungen für Personal. Für die Beihilfe und die Heilfürsorge fungiert die Produktgruppe Sonstige Leistungen Personal als „Versicherer von Nebenleistungen der Behörden“, die hierfür dezentral in der Kernverwaltung "Beiträge" in Form von Zuschlägen ausbringen.

Für die Unfallversicherung und die sonstigen Personalleistungen werden derzeit dezentral in den Behörden keine „Beiträge“ in Form von Zuschlägen ausgebracht.

Die Landesbetriebe und Hochschulen bilden ihre Nebenleistungen weiterhin vollständig im Wirtschaftsplan ab.

#### 4.2.2.7.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse	7.652	8.252	6.175	7.134	7.216	7.299	7.384
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
<i>a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>							
<i>b) davon IT-Kosten</i>							
<i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i>							
3. Personalkosten	8.073	11.193	13.498	11.301	11.352	11.427	11.126
<i>a) Kosten aus Entgelten</i>							
<i>b) Kosten aus Bezügen</i>							
<i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i>							
<i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i>	8.073	11.193	13.498	11.301	11.352	11.427	11.126
<i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i>							
4. Kosten aus Transferleistungen							
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten	5.853	261		170	170	170	170
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.274</b>	<b>-3.201</b>	<b>-7.323</b>	<b>-4.337</b>	<b>-4.306</b>	<b>-4.298</b>	<b>-3.912</b>
8. Erlöse des Finanzergebnisses	0						
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>	<b>0</b>						
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>	<b>-6.274</b>	<b>-3.201</b>	<b>-7.323</b>	<b>-4.337</b>	<b>-4.306</b>	<b>-4.298</b>	<b>-3.912</b>
12. Globale Mehrkosten							
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>	<b>-6.274</b>	<b>-3.201</b>	<b>-7.323</b>	<b>-4.337</b>	<b>-4.306</b>	<b>-4.298</b>	<b>-3.912</b>

Die Position „Erlöse“ umfasst insbesondere die Eigenbeiträge der heilfürsorgeberechtigten Beamtinnen und Beamten zu den Kosten der Heilfürsorge. Die Position „Personalkosten“ umfasst insbesondere sämtliche Kosten für Beihilfe und Heilfürsorge, soweit sie nicht durch die Verrechnung von Zuschlägen zulasten der aktives Personal tragenden Produktgruppen ausgeglichen wird. Daneben umfasst sie Ansätze für die Unfallversicherung sowie eventuelle Kosten aus der Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.7.3 Ziele der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

Ziel: Sicherstellung der Beihilfe- und Heilfürsorgezahlungen für die beihilfe- bzw. heilfürsorgeberechtigten aktiv Beschäftigten der Freien und Hansestadt Hamburg

### 4.2.2.7.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

	Einheit	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
B_283_07_002 Durchschnittlicher Beihilfe- bzw. Heilfürsorgeaufwand je aktiv Beschäftigtem der Kernverwaltung	EUR	2.717	2.690	2.958	2.726	2.738	2.767	2.804

Der relevante Personenkreis sind die aktiv beschäftigten Beamten der Kernverwaltung der FHH (ohne Landesbetriebe und Hochschulen), die Anspruch auf Beihilfe oder Heilfürsorge haben.

### 4.2.2.7.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>Unfallversicherung</b>	<b>INT</b>							
Erlöse		517		0				
Kosten		5.828	5.649	6.200	5.800	5.800	5.800	5.800
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Unfallversicherung</b>		<b>-5.311</b>	<b>-5.649</b>	<b>-6.200</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>	<b>-5.800</b>
<b>Unfallversicherung</b>								
Erlöse		-517		-/-				
Kosten		-5.828	-5.649	-/-	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Unfallversicherung</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Beihilfe und Heilfürsorge</b>	<b>INT</b>							
Erlöse		6.921	7.971	6.075	6.984	7.066	7.149	7.234
Kosten		2.348	5.697	7.198	5.521	5.572	5.647	5.346
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Beihilfe und Heilfürsorge</b>		<b>4.572</b>	<b>2.274</b>	<b>-1.123</b>	<b>1.463</b>	<b>1.494</b>	<b>1.502</b>	<b>1.888</b>
Erlöse		-6.921	-7.971	-/-	-6.984	-7.066	-7.149	-7.234
Kosten		-2.348	-5.697	-/-	-5.521	-5.572	-5.647	-5.346
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Beihilfe und Heilfürsorge</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sonstige Leistungen Personal</b>	<b>INT</b>							
Erlöse		215	282	100	150	150	150	150
Kosten		5.749	107	100	150	150	150	150
<b>Saldo Jahresergebnis 1 Sonstige Leistungen Personal</b>		<b>-5.535</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erlöse		-215	-282	-/-	-150	-150	-150	-150
Kosten		-5.749	-107	-/-	-150	-150	-150	-150
<b>Saldo Jahresergebnis 2 Sonstige Leistungen Personal</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produkt Unfallversicherung: Ab dem Jahre 2017 werden die Erlöse aus Beiträgen für Drittmittelbeschäftigte bei der Behörde für Wissenschaft und Forschung geplant und vereinnahmt.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.2.8 Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

#### 4.2.2.8.1 Vorwort der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

Bei der Produktgruppe 283.09 handelt es sich um eine „Produktgruppe ohne Leistungen“ im Sinne von § 16 Absatz 3 der LHO. Die Veranschlagung von Kosten in dieser Form ist erforderlich, um Vorsorge für in den jeweiligen Haushaltsjahren anfallende Kosten zu schaffen, deren genaue Art und / oder deren Umfang zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt sind. Nach § 37 Absatz 3 LHO sind die hier veranschlagten Kosten auf die sachlich zutreffenden Produktgruppen und Kontenbereiche zu übertragen. Realisiert werden Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz. Das erste Kapitel umfasst Finanzhilfen zur Stärkung der Investitionstätigkeit, das zweite Kapitel umfasst Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur.

#### 4.2.2.8.2 Ergebnisplan der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Erlöse			2.000	2.000	293		
2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit							
a) davon Kosten aus Mieten, Pachten und Erbbauzinsen							
b) davon IT-Kosten							
c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz							
3. Personalkosten							
a) Kosten aus Entgelten							
b) Kosten aus Bezügen							
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen							
e) Kosten aus Versorgungsleistungen							
4. Kosten aus Transferleistungen							
5. Kosten aus Abschreibungen							
6. Sonstige Kosten							
<b>7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>			<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>293</b>		
8. Erlöse des Finanzergebnisses							
9. Kosten des Finanzergebnisses							
<b>10. Finanzergebnis</b>							
<b>11. Jahresergebnis (7 + 10)</b>			<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>293</b>		
12. Globale Mehrkosten			2.000	2.000	293		
13. Globale Minderkosten							
<b>14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 - 12 - 13)</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

Aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe werden nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen. Im Ist fallen in dieser Produktgruppe keine Kosten an, so dass die Spalten für 2016 und 2017 keine Werte enthalten.

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
VE für Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit					
VE für Kosten aus Transferleistungen					
VE für Sonstige Kosten					
VE für globale Mehrkosten			2.293	1.000	

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

./.

### 4.2.2.8.3 Ziele der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

Da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen, werden bei dieser Produktgruppe keine Ziele und Kennzahlen ausgebracht.

### 4.2.2.8.4 Kennzahlen der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

Entfällt

### 4.2.2.8.5 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

	IPR Nummer	Ist 2016 Tsd. EUR	Ist 2017 Tsd. EUR	Fortg. Plan 2018 Tsd. EUR	Plan 2019 Tsd. EUR	Plan 2020 Tsd. EUR	Plan 2021 Tsd. EUR	Plan 2022 Tsd. EUR
<b>PG Kommunalinvestitionsförderung</b>	<b>992</b>							
Erlöse				2.000	2.000	293		
Kosten				2.000	2.000	293		
<b>Saldo Jahresergebnis 1 PG Kommunalinvestitionsförderung</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Erlöse				-/-				
Kosten				-/-				
<b>Saldo Jahresergebnis 2 PG Kommunalinvestitionsförderung</b>				<b>-/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

./.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.3 Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Investitionsprogramme</b>							
<b>Global verans. Invest.Ausz. IT</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			14.982				
<b>Saldo Global verans. Invest.Ausz. IT</b>			<b>-14.982</b>				
<b>Verpflichtungsermächtigung Global verans. Invest.Ausz. IT</b>			<b>15.000</b>			-/-	-/-
<b>Zentrale Ausz. "Förderfonds-Bezirke"</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>Saldo Zentrale Ausz. "Förderfonds-Bezirke"</b>			<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Zentrale Ausz. "Förderfonds-Bezirke"</b>						-/-	-/-
<b>Quartiersfonds bezirk. Stadtteilarbeit</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			100	100	100	100	100
<b>Saldo Quartiersfonds bezirk. Stadtteilarbeit</b>			<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Quartiersfonds bezirk. Stadtteilarbeit</b>						-/-	-/-
<b>Bezirkliche Sofortmaßnahmen</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			110	110	110	110	110
<b>Saldo Bezirkliche Sofortmaßnahmen</b>			<b>-110</b>	<b>-110</b>	<b>-110</b>	<b>-110</b>	<b>-110</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Bezirkliche Sofortmaßnahmen</b>						-/-	-/-
<b>Zentrale Verstärkung Zuwanderung</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			15.900				
<b>Saldo Zentrale Verstärkung Zuwanderung</b>			<b>-15.900</b>				
<b>Verpflichtungsermächtigung Zentrale Verstärkung Zuwanderung</b>						-/-	-/-
<b>Innovationsfonds Digitale Stadt</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			20.000				
<b>Saldo Innovationsfonds Digitale Stadt</b>			<b>-20.000</b>				
<b>Verpflichtungsermächtigung Innovationsfonds Digitale Stadt</b>						-/-	-/-
<b>Zentrale Verstärkung Investition</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen				51.532	22.332	378.002	578.589
<b>Saldo Zentrale Verstärkung Investition</b>				<b>-51.532</b>	<b>-22.332</b>	<b>-378.002</b>	<b>-578.589</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Zentrale Verstärkung Investition</b>						-/-	-/-
<b>Zent. Investition Erhaltungsmanagement</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen				20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Saldo Zent. Investition Erhaltungsmanagement</b>				<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Zent. Investition Erhaltungsmanagement</b>						-/-	-/-
<b>Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen				56.498	52.192	279.768	299.804
<b>Saldo Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg</b>				<b>-56.498</b>	<b>-52.192</b>	<b>-279.768</b>	<b>-299.804</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg</b>						-/-	-/-
<b>Zentrale Investitionsreserve</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			137.550	61.000	68.000	85.000	72.000
<b>Saldo Zentrale Investitionsreserve</b>			<b>-137.550</b>	<b>-61.000</b>	<b>-68.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-72.000</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Zentrale Investitionsreserve</b>						-/-	-/-

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Zentrale Sanierungsreserve Hamburg</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen			5.000	5.000	5.000		
<b>Saldo Zentrale Sanierungsreserve Hamburg</b>			<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		
<b>Verpflichtungsermächtigung Zentrale Sanierungsreserve Hamburg</b>			<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		-/-	-/-
<b>Global verans. Inv.auszahlungen IT</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen				14.982	14.982	14.982	14.982
<b>Saldo Global verans. Inv.auszahlungen IT</b>				<b>-14.982</b>	<b>-14.982</b>	<b>-14.982</b>	<b>-14.982</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Global verans. Inv.auszahlungen IT</b>				<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	-/-	-/-
<b>Innovationsfonds Digitale Stadt</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen				20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Saldo Innovationsfonds Digitale Stadt</b>				<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Innovationsfonds Digitale Stadt</b>						-/-	-/-
<b>Kommunalinvestitionsförderung</b>							
Einzahlungen			42.000	49.000	4.797		
Auszahlungen			42.000	49.000	4.797		
<b>Saldo Kommunalinvestitionsförderung</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Verpflichtungsermächtigung Kommunalinvestitionsförderung</b>			<b>51.372</b>	<b>13.000</b>		-/-	-/-
<b>Summe Investitionsprogramme</b>			<b>-194.842</b>	<b>-230.422</b>	<b>-203.916</b>	<b>-799.162</b>	<b>-1.006.785</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen Investitionsprogramme</b>			<b>71.372</b>	<b>33.000</b>	<b>15.000</b>	<b>-/-</b>	<b>-/-</b>

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Einzelinvestitionen</b>							
<b>Kapitaleinl. HGV f. Rückkauf Energienetz</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen		50.000					
<b>Saldo Kapitaleinl. HGV f. Rückkauf Energienetz</b>		<b>-50.000</b>					
<b>Verpflichtungsermächtigung Kapitaleinl. HGV f. Rückkauf Energienetz</b>						-/-	-/-
<b>Beteiligungen Grundvermögen</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen		0					
<b>Saldo Beteiligungen Grundvermögen</b>		<b>0</b>					
<b>Verpflichtungsermächtigung Beteiligungen Grundvermögen</b>						-/-	-/-
<b>SoV Versorgungsrücklage Beamte</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen	61.899	70.706	6.500				
<b>Saldo SoV Versorgungsrücklage Beamte</b>	<b>-61.899</b>	<b>-70.706</b>	<b>-6.500</b>				
<b>Verpflichtungsermächtigung SoV Versorgungsrücklage Beamte</b>						-/-	-/-
<b>SoV zusätzlicher Versorgungsfonds</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen	5.113	5.113	5.113				
<b>Saldo SoV zusätzlicher Versorgungsfonds</b>	<b>-5.113</b>	<b>-5.113</b>	<b>-5.113</b>				
<b>Verpflichtungsermächtigung SoV zusätzlicher Versorgungsfonds</b>						-/-	-/-
<b>Entn. SoV zusätzlicher Versorgungsfonds</b>							
Einzahlungen	89.671		54.144				
Auszahlungen							
<b>Saldo Entn. SoV zusätzlicher Versorgungsfonds</b>	<b>89.671</b>		<b>54.144</b>				
<b>Verpflichtungsermächtigung Entn. SoV zusätzlicher Versorgungsfonds</b>						-/-	-/-
<b>SoV Altersversorgung der FHH</b>							
Einzahlungen							
Auszahlungen				16.000			
<b>Saldo SoV Altersversorgung der FHH</b>				<b>-16.000</b>			
<b>Verpflichtungsermächtigung SoV Altersversorgung der FHH</b>						-/-	-/-
<b>Entn. SoV Altersversorgung der FHH</b>							
Einzahlungen				43.510	45.066	64.819	75.065
Auszahlungen							
<b>Saldo Entn. SoV Altersversorgung der FHH</b>				<b>43.510</b>	<b>45.066</b>	<b>64.819</b>	<b>75.065</b>
<b>Verpflichtungsermächtigung Entn. SoV Altersversorgung der FHH</b>						-/-	-/-
<b>Summe Einzelinvestitionen</b>	<b>22.659</b>	<b>-125.819</b>	<b>42.531</b>	<b>27.510</b>	<b>45.066</b>	<b>64.819</b>	<b>75.065</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen Einzelinvestitionen</b>						-/-	-/-

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
<b>Sonstige Investitionen</b>							
Einzahlungen sonstige Investitionen			2.440				
Auszahlungen sonstige Investitionen			11.806	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Summe sonstige Investitionen</b>			<b>-9.366</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
<b>Verpflichtungsermächtigungen sonstige Investitionen</b>						-/-	-/-
<b>Summe Investitionsmittel</b>	<b>22.659</b>	<b>-125.819</b>	<b>-161.677</b>	<b>-212.912</b>	<b>-168.850</b>	<b>-744.343</b>	<b>-941.720</b>

Die Investitionen des Aufgabenbereichs 283 sind - mit Ausnahme der als Investition abzubildenden Entnahme aus dem Sondervermögen "Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg" - im Sinne von § 37 Absatz 3 LHO global für andere Investitionen veranschlagt. Die Ermächtigungen für diese global veranschlagten Investitions-Auszahlungen werden auf die sachlich zutreffenden Aufgabenbereiche übertragen. Die Sonstigen Investitionen umfassen in geringem Umfang die erforderlichen Auszahlungen im Zusammenhang mit dem Erwerb von Objektgesellschaften.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Rahmen der Zentralen Investitionsreserve sind in den Jahren 2019 bis 2022 jeweils bis zu 12,5 Mio. Euro vorgesehen, die der Bereitstellung von landeseigenen Kofinanzierungsmitteln im Rahmen der Fortführung des Krankenhausstrukturfonds dienen sollen. Da eine gesetzliche Regelung noch nicht vorliegt, erfolgt die Veranschlagung vorerst im Einzelplan 9.2.

Die Zentrale Investition Erhaltungsmanagement umfasst zentral veranschlagte investive Ermächtigungen zur Einführung eines Erhaltungsmanagementsystems für Hamburgs Infrastruktur in den Bereichen Brücken und konstruktive Bauwerke, Straßen, Uferbefestigungen sowie Parks und Grünanlagen inkl. Spielplätze. Die Mittel werden für künftige Maßnahmen im Zusammenhang mit dem systematischen Abbau des Sanierungs- und Instandhaltungszustaus sowie zum dauerhaften Erhalt der Infrastruktur zeit- und bedarfsgerecht in die jeweils fachlich zuständigen Ressorts übertragen.

Durch das Gesetz über das Sondervermögen der "Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg" wurden die bisherigen Sondervermögen für Versorgung aufgelöst und in das ab 01.01.2018 gebildete Sondervermögen für Altersversorgung übergeleitet.

Das Sondervermögen für Altersversorgung ist im haushaltsrechtlichen Sinn eine Beteiligung des Kernhaushalts. Zuführungen an dieses Sondervermögen sind - soweit es sich nicht um die Weiterleitung von Beträgen der Beschäftigten oder Dritter handelt - als Erwerb von Finanzanlagen und damit als Investition zu planen. Entsprechend sind Entnahmen aus dem Sondervermögen - soweit sie nicht aus Überschüssen des Sondervermögens gespeist werden, sondern eine Minderung von dessen Eigenkapital darstellen - als Investitionseinzahlung (Desinvestition) geplant.

Der doppelte Ausweis der "Global veranschlagten Investitionsauszahlungen IT" und des "Innovationsfonds Digitale Stadt" ist technisch bedingt und bildet die Veranschlagung bis einschließlich 2018 sowie ab 2019 ff. getrennt ab.

### 4.2.4 Darlehen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

Im Aufgabenbereich „Zentrale Finanzen“ sind keine Darlehen veranschlagt.

### 4.2.5 Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

Im Aufgabenbereich „Zentrale Finanzen“ sind keine gesetzlichen Leistungen veranschlagt. Der Ansatz bei der Position "Haushaltsrisiken" der Produktgruppe 283.01 dient vorrangig der Verstärkung von Ansätzen für gesetzliche Sozialleistungen in anderen Einzelplänen.

### 4.2.6 Haushaltsrechtliche Regelungen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

(1) Die Ermächtigungen in den Produktgruppen des Aufgabenbereichs, Kosten zu verursachen, sind übertragbar.

(2) In den Produktgruppen 283.01 „Zentrale Ansätze I“, 283.02 „Zentrale Ansätze II“ und 283.03 „Zentrale IT Mittel“ sind die Ermächtigungen, Kosten zu verursachen, jeweils gegenseitig deckungsfähig.

(3) Die Inanspruchnahme der Ermächtigungen der Produktgruppe "Zentrale Ansätze II", Kosten zu verursachen, bedarf der Einwilligung der Bürgerschaft.

Dies gilt nicht für

- Planungskosten sowie

- Kosten der Soforthilfe in besonderen Situationen in Höhe von bis zu 3,5 Mio. Euro.

(4) Aus den Ermächtigungen der Produktgruppe 283.01 "Zentrale Ansätze I", Kosten zu verursachen, dürfen bis zur Höhe der im Produkt "Zentrale Reservemittel Personal" ausgewiesenen Kosten Personalkosten verursacht werden, die nicht auf Gesetz oder Tarifvertrag beruhen.

(5) Die Ermächtigungen der Produktgruppe 283.01 „Zentrale Ansätze I“, Kosten zu verursachen, dürfen in Höhe von 300.000 Euro, die für die „Troncabgabe“ vorgesehen sind, nur nach Einwilligung der Bürgerschaft verwendet werden. Das gilt auch für Mehrerlöse aus der Troncabgabe. Mindererlöse aus der Troncabgabe reduzieren den Vorbehalt entsprechend.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

---

(6) Die Ermächtigungen der Produktgruppe 283.05 „Beteiligungen“, Kosten für Transferleistungen, Sonstige Kosten und Kosten des Finanzergebnisses zu verursachen, sind gegenseitig deckungsfähig.

(7) In den Produktgruppen 283.06 „Versorgung“ und 283.07 „Sonstige Leistungen Personal“ sind die Ermächtigungen, Kosten zu verursachen, gegenseitig deckungsfähig.

(8) Die Inanspruchnahme der Ermächtigungen der Investitionsprogramme „Zentrale Investitionsreserve“ und „Zentrale Sanierungsreserve Hamburg“ Auszahlungen zu leisten, bedarf der Einwilligung der Bürgerschaft. Dies gilt nicht für Auszahlungen für Planungen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.7 Ergebnis- und doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

#### 4.2.7.1 Ergebnisplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR						
1. Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.315	24.311	180.564	27.110	27.110	27.110	27.110
a) Steuererlöse							
davon aus Gemeinschaftsteuern							
davon aus Landessteuern							
davon aus Gemeindesteuern							
b) Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen			0				
c) Erlöse aus Gebühren, Beiträgen, Sonderabgaben und Aufwendersersatz	25.315	24.303	180.564	27.110	27.110	27.110	27.110
d) Erlöse aus Geldbußen, Zwangsgeldern, Geldstrafen	1	9					
e) Erlöse aus privatrechtlichen Entgelten							
2. Erlöse aus Transferleistungen	0		2.000	2.000	293		
3. Erlöse aus dem Länderfinanzausgleich							
4. Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen							
5. Sonstige Erlöse	322.408	427.436	7.135	196.493	219.440	223.262	227.778
6. Erlöse aus Verrechnungen	0	0					
7. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit	943	143	58.839	75.351	75.351	75.351	75.351
8. Personalkosten	1.860.036	4.635.209	1.379.967	1.600.858	1.637.167	1.669.148	1.694.142
a) Kosten aus Entgelten			11.711	22.900	22.900	22.900	22.900
b) Kosten aus Bezügen	0	0	15.159	34.145	34.104	34.993	34.975
c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter							
d) Kosten aus Sozialleistungen	8.073	11.193	19.452	23.953	24.004	24.079	23.778
e) Kosten aus Versorgungsleistungen	1.851.963	4.624.017	1.333.645	1.519.859	1.556.159	1.587.176	1.612.490
9. Kosten aus Transferleistungen	31.838	34.375	121.630	102.044	100.412	158.115	126.896
10. Kosten für den Länderfinanzausgleich							
11. Kosten aus Abschreibungen			17.283	0	0	0	0
12. Sonstige Kosten	401.912	69.849	164.818	190.265	230.558	237.835	275.435
13. Kosten aus Verrechnungen	0	37		70	70	70	70
<b>14. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.947.006</b>	<b>-4.287.866</b>	<b>-1.552.837</b>	<b>-1.742.984</b>	<b>-1.796.715</b>	<b>-1.890.146</b>	<b>-1.917.006</b>
15. Erlöse aus Beteiligungen	25.900	28.542	26.910	125.607	98.220	40.300	38.534
16. Erlöse aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens							
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erlöse	43.543	43.414	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
18. Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	23.182	483			42.270		
19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	370	123	1.000	8.664	24.119	1.230	3.516
20. Zinsen und ähnliche Kosten	0		0	0	0	0	0
21. Kosten aus Ergebnisausgleichsverpflichtungen			0	0	0	0	0
<b>22. Finanzergebnis</b>	<b>92.256</b>	<b>72.316</b>	<b>55.910</b>	<b>146.943</b>	<b>146.371</b>	<b>69.070</b>	<b>65.018</b>
<b>23. Jahresergebnis (14 + 22)</b>	<b>-1.854.750</b>	<b>-4.215.550</b>	<b>-1.496.927</b>	<b>-1.596.041</b>	<b>-1.650.344</b>	<b>-1.821.076</b>	<b>-1.851.988</b>
24. Globale Mehrkosten			306.654	256.823	448.268	453.419	518.731
25. Globale Minderkosten			-30.000	-36.000	-36.000	-55.000	-55.000
<b>26. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (23 – 24 – 25)</b>	<b>-1.854.750</b>	<b>-4.215.550</b>	<b>-1.773.581</b>	<b>-1.816.864</b>	<b>-2.062.612</b>	<b>-2.219.495</b>	<b>-2.315.720</b>

Erläuterungen finden sich bei den Ergebnisplänen der Produktgruppen.

## Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

### 4.2.7.2 Doppischer Finanzplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

	Ist 2016	Ist 2017	Fortg. Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR	Tsd. EUR
1. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	231.828	268.793	246.609	300.093	299.477	301.053	302.523
2. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.576.704	1.683.779	2.228.070	2.264.601	2.505.966	2.596.173	2.668.247
<b>3. Saldo aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.344.876</b>	<b>-1.414.986</b>	<b>-1.981.461</b>	<b>-1.964.508</b>	<b>-2.206.489</b>	<b>-2.295.120</b>	<b>-2.365.724</b>
4. Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen			44.440	49.000	4.797		
5. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	89.671		54.144	43.510	45.066	64.819	75.065
7. Sonstige Investitionseinzahlungen							
8. Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen				69.000	24.797	20.000	20.000
9. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden							
10. Auszahlungen für Baumaßnahmen			130.408	92.790	78.632	300.300	311.510
11. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			83.092	35.092	35.092	35.092	35.092
12. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	67.012	125.819	46.761	108.540	80.192	453.770	650.183
13. Sonstige Investitionsauszahlungen							
14. Globale Minderauszahlungen							
<b>15. Saldo aus Investitionen</b>	<b>22.659</b>	<b>-125.819</b>	<b>-161.677</b>	<b>-212.912</b>	<b>-168.850</b>	<b>-744.343</b>	<b>-941.720</b>
16. Einzahlungen aus gegebenen Darlehen	0						
17. Auszahlungen aus gegebenen Darlehen							
<b>18. Saldo gegebene Darlehen</b>	<b>0</b>						
19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten							
20. Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten							
21. Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten	0						
22. Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten							
23. Übrige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
24. Übrige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
<b>25. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>						
26. Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	596	760					
27. Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	613	795					
<b>28. Saldo aus durchlaufenden Posten</b>	<b>-17</b>	<b>-36</b>					
<b>29. Finanzbedarf an liquiden Mitteln</b>	<b>-1.322.234</b>	<b>-1.540.840</b>	<b>-2.143.138</b>	<b>-2.177.420</b>	<b>-2.375.339</b>	<b>-3.039.463</b>	<b>-3.307.444</b>

-/-

# **Haushaltsplan der Freien und Hansestadt Hamburg**

**für die Haushaltsjahre 2019/2020**

## **Wirtschaftsplan**

**Sondervermögen „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“**

**(§ 106 Abs.2 LHO)**

Sondervermögen Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg

Anlage 1

Gewinn- und Verlustplan nach dem Gesamtkostenverfahren		Ist	Ist	Plan lfd.	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	Haushaltsjahr 2018	2019	2020	2021	2022
Postenbezeichnung		Tsd. EUR						
1.	Umsatzerlöse	26.125	28.409	21.010	25.993	26.290	26.590	26.895
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands zu fertigen und unfertigen Erzeugnissen							
3.	andere aktivierte Eigenleistungen							
4.	sonstige betriebliche Erträge	6.029	7.570					
5.	Materialaufwand:							
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren							
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen							
6.	Personalaufwand:							
a)	Löhne und Gehälter							
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung,							
	davon für Altersversorgung							
7.	Abschreibungen:							
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen							
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten							
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	27.349	30.152	27.430	46.325	43.769	41.816	40.270
9.	Erträge aus Beteiligungen, davon aus verbundenen Unternehmen							
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens, davon aus verbundenen Unternehmen	23.959	22.208	22.455	21.761	19.556	16.739	14.425
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen		2.664					
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens							
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen							
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag							
15.	Ergebnis nach Steuern			16.035	1.429	2.076	1.513	1.050

**Sondervermögen Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg**

**Anlage 1**

Gewinn- und Verlustplan nach dem Gesamtkostenverfahren		Ist	Ist	Plan lfd. Haushaltsjahr	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Postenbezeichnung		Tsd. EUR						
16.	sonstige Steuern							
17.	Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag.	28.765	28.035	16.035	1.429	2.076	1.513	1.050
18.	Einstellung in / Entnahme aus Gewinnrücklage	-28.765	-28.035	-16.035	-1.429	-2.076	-1.513	-1.050
19.	Bilanzgewinn	0	0	0	0	0	0	0

Die Istwerte der Jahre 2016 und 2017 stellen die Gesamtwerte der bisherigen Sondervermögen "Versorgungsrücklage der FHH", "Zusatzversorgung der FHH" und "Zusätzlicher Versorgungsfonds für die Altersversorgung der Bediensteten der FHH" dar, die ab dem 01.01.2018 in das "Sondervermögen Altersversorgung der FHH" übergegangen sind. Differenzierte Werte der einzelnen Sondervermögen sind den Haushaltsrechnungen zu entnehmen.

## Sondervermögen Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg

## Anlage 1

Kapitalflussplan (aggregiert)		Ist	Ist	Plan lfd.	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	Haushaltsjahr 2018	2019	2020	2021	2022
Postenbezeichnung*		Tsd. EUR						
1.	Jahresergebnis	28.765	28.035	16.035	1.429	2.076	1.513	1.050
2.	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens (+/-)							
3.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse (-)							
4.	Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (+/-)		-7.679		-613	-1.233	-398	-22
5.	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen (+/-)							
6.	Abnahme/Zunahme sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind (+/-)	-999	2.357	0	0	0	0	0
7.	Zunahme/Abnahme sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind (+/-)	447	-424	0	0	0	0	0
8.	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge (+/-)							
9.	<b>Kapitalfluss I aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1. bis 8.)</b>	<b>28.213</b>	<b>22.289</b>	<b>16.035</b>	<b>817</b>	<b>843</b>	<b>1.115</b>	<b>1.028</b>
10.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
11.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)							
12.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)							
13.	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)							
14.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)				128.010	154.466	210.619	214.608
15.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)	-86.371	-153.537		-101.387	-110.313	-146.985	-140.641
	davon							
	- Investition Zuführung **	-67.026	-75.976	-11.683	-16.070	-70	-70	-70
	- Reinvestition fällige Wertpapiere	-1.867	-11.500	-29.000	-84.500	-109.400	-145.800	-139.543
	- Investition Jahresüberschuß	-17.477	-28.036	-16.035	-1.429	-2.076	-1.513	-1.050
16.	Einzahlungen aus sonstigen Desinvestitionen (+)	56.144	120.550	83.144				
17.	Auszahlungen für sonstige Investitionen (-)							
18.	<b>Einzahlungen aus Zuführungen aus dem Kernhaushalt für Investitionen</b>	67.012	75.819	11.613	16.000	0	0	0
19.	Einzahlungen aus Zuschüssen Dritter	14	156	70	70	70	70	70
20.	<b>Kapitalfluss aus Investitionen (Summe 10. bis 19.)</b>	<b>36.799</b>	<b>42.988</b>	<b>38.109</b>	<b>42.693</b>	<b>44.223</b>	<b>63.704</b>	<b>74.038</b>
21.	Einzahlungen aus gegebenen Darlehen (+)							
22.	Auszahlungen aus gegebenen Darlehen (-)							
23.	<b>Kapitalfluss aus gegebenen Darlehen (Summe 21. bis 22.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24.	<b>Kapitalfluss II nach Investitionstätigkeit (Kapitalfluss I + Kapitalfluss aus Investitionen + Kapitalfluss aus gegebenen Darlehen)</b>	<b>65.012</b>	<b>65.277</b>	<b>54.144</b>	<b>43.510</b>	<b>45.066</b>	<b>64.819</b>	<b>75.065</b>
25.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen, z. B. Einlagen der FHH (+)							

Sondervermögen Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg

Anlage 1

Kapitalflussplan (aggregiert)		Ist	Ist	Plan lfd.	Plan	Plan	Plan	Plan
		2016	2017	Haushaltsjahr 2018	2019	2020	2021	2022
Postenbezeichnung*		Tsd. EUR						
26.	Ablieferungen an die FHH, z. B. Eigenkapitalrückzahlungen (-)	-89.671		-54.144	-43.510	-45.066	-64.819	-75.065
27.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten (+) ****							
28.	Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten (-) ****							
29.	Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen (+) und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten (+)							
30.	Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen (-) und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten (-)							
31.	<b>Saldo Liquiditätshilfen und Kassenverstärkungskredite ***** (Summe 29. bis 30.)</b>							
32.	<b>Kapitalfluss aus Finanzierung (Summe 25. bis 30.)</b>	<b>-89.671</b>	<b>0</b>	<b>-54.144</b>	<b>-43.510</b>	<b>-45.066</b>	<b>-64.819</b>	<b>-75.065</b>
33.	<b>Kapitalfluss III (Kapitalfluss II + Kapitalfluss aus Finanzierung)</b>	<b>-24.659</b>	<b>65.277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Die Istwerte der Jahre 2016 und 2017 stellen die Gesamtwerte der bisherigen Sondervermögen "Versorgungsrücklage der FHH", "Zusatzversorgung der FHH" und "Zusätzlicher Versorgungsfonds für die Altersversorgung der Bediensteten der FHH" dar, die ab dem 01.01.2018 in das "Sondervermögen Altersversorgung der FHH" übergegangen sind. Differenzierte Werte der einzelnen Sondervermögen sind den Haushaltsrechnungen zu entnehmen.

**Begründung:**

Die Rechtsform des Sondervermögens „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“ ergibt sich aus § 2 des Gesetzes über das Sondervermögen „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“ vom 21. Dezember 2017. Danach bildet die Freie und Hansestadt Hamburg ab dem 01.01.2028 zur Sicherung der Versorgungsaufwendungen ein Sondervermögen. Ansprüche der Beamtinnen und Beamten, Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, Richterinnen und Richter sowie Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger gegen das Sondervermögen werden nicht begründet.

## Erfolgsplan

## HGV Hamburger Gesellschaft für Vermögens- und Beteiligungsmanagement mbH

		Ergebnis GJ 2017	Plan GJ 2018 <small>(gem. Haushalt 17/18)</small>	Vorschau GJ 2019	Vorschau GJ 2020
		in Tsd. Euro			
		1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Erträge</b>				
1.1	Pachterlöse und übrige Immobilienerträge	26.019	23.775	23.837	26.138
1.2	Sonstige betriebliche Erträge	2.277	1.099	1.099	1.109
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>28.296</b>	<b>24.875</b>	<b>24.936</b>	<b>27.248</b>
<b>2.</b>	<b>Aufwendungen</b>				
2.1	Personalaufwand	2.413	2.600	2.550	2.650
2.1.1	Vergütungen und gesetzl. Sozialaufwand	1.645	1.950	1.785	1.855
2.1.2	Versorgungsbezüge und Zuführung zu Pensionsrückstellungen	768	650	765	795
2.2	Abschreibungen	4.827	4.509	5.385	5.970
2.3	Sonstige betriebliche Aufwendungen	15.292	8.293	9.084	8.792
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>22.532</b>	<b>15.402</b>	<b>17.019</b>	<b>17.412</b>
3.	<b>Beteiligungsergebnis</b>	<b>23.877</b>	<b>-28.940</b>	<b>-841</b>	<b>67.757</b>
4.	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-107.344</b>	<b>-120.960</b>	<b>-110.750</b>	<b>-110.635</b>
5.	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>45.227</b>	<b>27.000</b>	<b>39.000</b>	<b>42.500</b>
6.	<b>Steuern</b>	<b>893</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
7.	<b>Jahresergebnis (vor Ges. Zuschuss)</b>	<b>-33.369</b>	<b>-114.427</b>	<b>-65.674</b>	<b>8.458</b>
8.	<b>Gesellschafterzuschuss FHH</b>	<b>33.139</b>	<b>114.197</b>	<b>65.444</b>	<b>33.812</b>
9.	<b>Rücklagenzuführung (-) / -entnahme (+)</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>-42.270</b>
10.	<b>Bilanzgewinn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Zahlungswirksame Haushaltsbelastung unter Berücksichtigung der Bürgergebühren</b>	<b>735</b>	<b>83.097</b>	<b>33.404</b>	<b>1.972</b>

## Anlage 2

### HGV

	1	Ergebnis GJ 2017	Plan GJ 2018 <small>(gem. Haushalt 17/18)</small>	Vorschau GJ 2019	Vorschau GJ 2020
		in Tsd. Euro			
		2	3	4	5
<b>1. Beteiligungserträge</b>					
- FHG / FHK *	27.787	26.117	26.902	27.779	
- Galintis (Airbus)	6.385	4.978	6.106	6.106	
- GMH *	2.419	2.459	8.810	2.924	
- GWG	0	0	1.200	900	
- Hapag-Lloyd	0	0	15.000	15.000	
- HEG **, (davon)	10.426	-6.700	6.417	46.083	
- Ergebnis SNH	(+21.615)	(+9.900)	(+30.000)	(+58.900)	
- Ergebnis GNH **	(+3.389)	3.389	(+1.600)	(+15.000)	
- Zinsergebnis	(-14.029)	(-15.600)	(-24.293)	(-26.817)	
- HGL *	315	388	373	395	
- HHLA - A-Sparte	28.273	28.000	35.000	35.000	
- HHLA - S-Sparte	5.409	4.598	5.679	5.679	
- HHVA	1.183	-2.708	-892	38	
- HMC	---	---	---	7.185	
- HWW *	28.822	25.000	25.000	26.000	
- P+R	270	---	327	233	
- ReGe	0	50	40	30	
- SAGA	0	0	0	0	
- SGG *	401	328	354	328	
- Sprinkenhof	5.485	2.402	2.660	2.800	
- VWH	14.658	14.658	8.045	8.045	
<b>Summe Beteiligungserträge</b>	<b>131.833</b>	<b>102.959</b>	<b>141.020</b>	<b>184.525</b>	
<b>2. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>					
- BLH *	20.165	22.973	21.200	20.670	
- HADAG *	8.949	9.319	10.837	11.098	
- HOCHBAHN *	44.893	71.000	62.400	65.400	
- HMC *	22.401	1.994	28.125	---	
- P+R	---	413	---	---	
- VHH *	11.549	26.200	19.300	19.600	
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>107.956</b>	<b>131.899</b>	<b>141.862</b>	<b>116.768</b>	
<b>3. Beteiligungsergebnis</b>	<b>23.877</b>	<b>-28.940</b>	<b>-841</b>	<b>67.757</b>	

\* Ergebnisübernahme durch die HGV.

\*\* Die Ergebnisse von GNH und SNH werden von der HEG übernommen, die auch die Finanzierung der Beteiligungen leistet; die entsprechenden Teilbeträge sind aufgeführt. Hinzu kommen in einzelnen Jahren neben den Gesellschaftskosten Aufwendungen für Rechtsberatung etc.

Im Plan 2018 war die GNH noch als direkte Beteiligung der HGV veranschlagt, daher ist der Beteiligungsertrag der GNH des Jahres 2018 – anders als in der übrigen Darstellung – nicht in dem Ergebnis der HEG enthalten.

**HGV****Erläuterungen zu den wesentlichen Einzelpositionen 2018  
(haushaltswirksam 2018) gegenüber 2017**

(ergebnisbezogene Veränderungen Spalte 3 gegenüber Spalte 2)

	<u>Tsd. Euro</u>
Die Planwerte des Geschäftsjahres 2018 sind dem Doppelhaushalt 2017/18 entnommen, der im Frühjahr 2016 aufgestellt wurde. Dementsprechend sind darin Einschätzungen der HGV verarbeitet, die sich teilweise deutlich von der Ist-Situation 2017 sowie der nunmehr für 2018 erwarteten Entwicklung unterscheiden. Ein Vergleich der Jahre ist daher nur eingeschränkt möglich.	
<b>1.2 Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>-1.178</b>
Siehe Vorbemerkung. Die sonstigen betrieblichen Erträge waren im Jahr 2017 insbesondere von zusätzlichen Erträgen aus einer steuerlichen Konzernumlage geprägt.	
<b>2.3 Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-6.999</b>
Siehe Vorbemerkung. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Jahr 2017 aufgrund einmaliger Belastungen im Beteiligungs- und Immobilienbereich über dem üblichen Mittelwert.	
<b>3. Beteiligungsergebnis</b>	<b>-52.817</b>
Siehe Vorbemerkung. Aktuell wird infolge besserer Ergebnisse der Beteiligungsunternehmen und geringerer Verluste insbesondere der Verkehrsunternehmen ein deutlich verbessertes Beteiligungsergebnis für 2018 erwartet.	
<b>4. Finanzergebnis</b>	<b>-13.616</b>
Siehe Vorbemerkung. Das Finanzergebnis wird sich in 2018 voraussichtlich weniger stark verschlechtern, da die Zinsen nicht in dem Maß, wie in 2016 für das Jahr 2018 erwartet, gestiegen sind.	
<b>5. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-18.227</b>
Siehe Vorbemerkung. Das außerordentliche Ergebnis 2018 wird durch höhere GWG-Anteilsveräußerungen als in 2016 geplant voraussichtlich nicht in dem Maße sinken.	

## Anlage 2

### HGV

**Erläuterungen zu den wesentlichen Einzelpositionen 2019  
(haushaltswirksam 2019) gegenüber 2018**  
(ergebnisbezogene Veränderungen Spalte 4 gegenüber Spalte 3)

	<u>Tsd. Euro</u>
Die Planwerte des Geschäftsjahres 2018 sind dem Doppelhaushalt 2017/18 entnommen, der im Frühjahr 2016 aufgestellt wurde. Dementsprechend sind darin Einschätzungen der HGV verarbeitet, die sich teilweise deutlich von der nunmehr für 2018 erwarteten Entwicklung sowie den aktuellen Planannahmen für 2019 unterscheiden. Ein Vergleich der Jahre ist daher nur eingeschränkt möglich.	
<b>2.2 Abschreibungen</b> Der Anstieg der Abschreibungen ergibt sich aus dem Anstieg der Investitionen.	<b>876</b>
<b>2.3 Sonstige betriebliche Aufwendungen</b> Die Aufwendungen erhöhen sich aufgrund der Veranschlagung weiterer Sanierungsmaßnahmen für Polizei- und Feuerwehrgebäude.	<b>791</b>
<b>3. Beteiligungsergebnis</b> Das Beteiligungsergebnis verbessert sich im Wesentlichen aufgrund der angenommenen Dividendenausschüttung der Hapag-Lloyd AG (+15,0 Mio. €), einer höheren Dividendenausschüttung der HHLA (+8,1 Mio. €) und einem geplanten Anstieg der Ergebnisabführung der GMH infolge der erwarteten Fertigstellung des Neubaus Geomatikum (+6,4 Mio. €). Dem gegenüber steht der planerische Anstieg des HMC-Verlusts im messeschwachen ungeraden Jahr (-26,1 Mio. €), der jedoch durch höhere Ergebnisabführungen und geringere Verlustübernahmen anderer Beteiligungsunternehmen kompensiert wird.	<b>28.098</b>
<b>4. Finanzergebnis</b> Das Finanzergebnis verbessert sich aufgrund des gegenüber der Planung 2016 zurückgegangenen Zinsniveaus.	<b>10.210</b>
<b>5. Außerordentliches Ergebnis</b> Es wurde veranschlagt, dass die SAGA 2019 mehr GWG-Anteile als im Vorjahr erwirbt, so dass ein höherer Veräußerungsgewinn entsteht.	<b>12.000</b>
<b>8. Gesellschafterzuschuss FHH</b> Auf Basis der erwarteten Verbesserungen im Beteiligungs- und Finanzergebnis sowie im außerordentlichen Ergebnis sinkt der Verlustausgleichsbedarf gegenüber der Planung 2016 für das Jahr 2018 um 48,8 Mio. € auf 65,4 Mio. €.	<b>-48.752</b>

## HGV

**Erläuterungen zu den wesentlichen Einzelpositionen 2020  
(haushaltswirksam 2020) gegenüber 2019**  
(ergebnisbezogene Veränderungen Spalte 5 gegenüber Spalte 4)

	<u>Tsd. Euro</u>
<b>1.1 Pächterlöse / übrige Immobilienerträge</b> Es wird erwartet, dass die Pächterlöse gegenüber dem Vorjahr ansteigen, da im Vorjahr ein Minderertrag aus dem neuen Mieter-Vermieter-Modell für die Museumsgebäude zu berücksichtigen war.	<b>2.301</b>
<b>3. Beteiligungsergebnis</b> Für das Geschäftsjahr 2020 wird im Wesentlichen eine deutliche Verbesserung des Ergebnisses der HEG (+39,7 Mio. €) insbesondere aufgrund der positiven Ergebnisentwicklung von SNH sowie ein deutlich steigendes (+35,3 Mio. €) und erstmalig positives Ergebnis der HMC erwartet, das um 9,2 Mio. € über dem vergleichbaren, ertrags- und veranstaltungsstarken geraden Geschäftsjahr 2018 liegt.	<b>68.598</b>
<b>4. Finanzergebnis</b> Die Zinserwartung für das Geschäftsjahr 2020 liegt über der des Vorjahres. Trotzdem wird von einem leicht besseren Finanzergebnis ausgegangen, da ein Teil hochverzinslicher Darlehen annahmegemäß zu einem niedrigeren Zinssatz umgeschuldet wird.	<b>115</b>
<b>5. Außerordentliches Ergebnis</b> Es wurde auf Basis der aktuellen Vertragssituation veranschlagt, dass die SAGA 2020 die restlichen aus der mehrjährigen Verbundaktion SAGA-GWG verbleibenden GWG-Anteile erwirbt. Bei der HGV verbleibt aus steuerlichen Gründen ein Anteil von 5,1 %.	<b>3.500</b>
<b>8. Gesellschafterzuschuss FHH</b> Auf Grundlage insbesondere der deutlichen Verbesserung im Beteiligungsergebnis sinkt der Verlustausgleichsbedarf planerisch um 31,6 Mio. € auf 33,8 Mio. €.	<b>-31.632</b>
<b>9. Rücklagenzuführung</b> Für das Geschäftsjahr 2020 wird ein gemessen am Gesellschafterzuschuss positives Ergebnis erwartet, so dass der in den Vorjahren zur Verstetigung des Ergebnisses notwendige und in diesem Jahr letztmalig vereinnahmte Veräußerungsgewinn aus der mehrjährigen Verbundaktion SAGA-GWG zur Stärkung des Eigenkapitals vollständig in die Rücklagen eingestellt werden soll. Die der HGV verbleibenden Eigenmittel sollen zum Abbau der Verschuldung eingesetzt werden.	<b>42.500</b>

