

Freie und Hansestadt Hamburg



Halbjahresbericht 2020

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|----------|---|----------|
| | Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1 |
| 1 | Ergebnis- und doppische Finanzrechnung des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1 |
| 1.1 | Ergebnisrechnung des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1 |
| 1.2 | Doppische Finanzrechnung des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft | 4 |
| 2 | Bewirtschaftungsstand der Teilpläne der Aufgabenbereiche des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft | 6 |
| 2.1 | Teilplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 6 |
| 2.1.1 | Produktgruppen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 6 |
| 2.1.1.1 | Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich | 6 |
| 2.1.1.2 | Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge | 20 |
| 2.1.1.3 | Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement | 24 |
| 2.1.1.4 | Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement | 28 |
| 2.1.2 | Investitionen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 31 |
| 2.1.3 | Darlehen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 31 |
| 2.1.4 | Finanzierungstätigkeit des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 32 |
| 2.1.5 | Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 32 |
| 2.1.6 | Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 33 |
| 2.1.7 | Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Darlehen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 33 |
| 2.1.8 | Ergebnis- und doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 34 |
| 2.1.8.1 | Ergebnisrechnung des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 34 |
| 2.1.8.2 | Doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung | 36 |
| 2.2 | Teilplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 38 |
| 2.2.1 | Produktgruppen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 38 |
| 2.2.1.1 | Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I | 38 |
| 2.2.1.2 | Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II | 46 |
| 2.2.1.3 | Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel | 50 |
| 2.2.1.4 | Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen | 54 |
| 2.2.1.5 | Produktgruppe 283.05 Beteiligungen | 57 |
| 2.2.1.6 | Produktgruppe 283.06 Versorgung | 61 |
| 2.2.1.7 | Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal | 65 |

| | | |
|---------|---|-----------|
| 2.2.1.8 | Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung | 69 |
| 2.2.1.9 | Produktgruppe 283.10 Modellvor.Städtebauförd.-Mitte machen | 72 |
| 2.2.2 | Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 75 |
| 2.2.3 | Darlehen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 80 |
| 2.2.4 | Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 80 |
| 2.2.5 | Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 81 |
| 2.2.6 | Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Darlehen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 83 |
| 2.2.7 | Ergebnis- und doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 84 |
| 2.2.7.1 | Ergebnisrechnung des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 84 |
| 2.2.7.2 | Doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen | 87 |
| | Bericht über die Geschäftsentwicklung des Sondervermögens Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg | 89 |
| | Bericht über die Geschäftsentwicklung des Sondervermögens „Finanzierung Schnellbahnausbau“ | 94 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

1 Ergebnis- und doppische Finanzrechnung des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.1 Ergebnisrechnung des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.814.192 | 6.323.759 | 12.801.961 | 12.801.961 | 49 |
| <i>a) Steuererlöse</i> | 6.778.549 | 6.277.772 | 12.713.650 | 12.713.650 | 49 |
| davon aus Gemeinschaftsteuern | 3.931.900 | 3.662.169 | 7.207.350 | 7.207.350 | 51 |
| davon aus Landessteuern | 538.413 | 430.034 | 1.024.000 | 1.024.000 | 42 |
| davon aus Gemeindesteuern | 2.308.236 | 2.185.570 | 4.482.300 | 4.482.300 | 49 |
| <i>b) Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen</i> | 12.725 | 25.115 | 41.300 | 41.300 | 61 |
| <i>c) Erlöse aus Gebühren, Beiträgen, Sonderabgaben und Aufwendungsersatz</i> | 12.846 | 10.820 | 27.110 | 27.110 | 40 |
| <i>d) Erlöse aus Geldbußen, Zwangsgeldern, Geldstrafen</i> | 971 | 951 | 1.901 | 1.901 | 50 |
| <i>e) Erlöse aus privatrechtlichen Entgelten</i> | 9.100 | 9.100 | 18.000 | 18.000 | 51 |
| 2. Erlöse aus Transferleistungen | 81.178 | 81.178 | 163.861 | 163.678 | 50 |
| 3. Erlöse aus dem Länderfinanzausgleich | | | 0 | 0 | -/- |
| 4. Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen | | | | | -/- |
| 5. Sonstige Erlöse | 103.226 | 107.880 | 307.057 | 307.057 | 35 |
| 6. Erlöse aus Verrechnungen | | 15 | | | -/- |
| 7. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | | 75.351 | 41.987 | 0 |
| 8. Personalkosten | 712.287 | 731.578 | 1.636.040 | 1.883.574 | 39 |
| <i>a) Kosten aus Entgelten</i> | | | 22.900 | 44.734 | 0 |
| <i>b) Kosten aus Bezügen</i> | 0 | | 33.421 | 91.113 | 0 |
| <i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i> | | | | | -/- |
| <i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i> | 7.186 | 7.263 | 23.967 | 25.319 | 29 |
| <i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | 705.101 | 724.315 | 1.555.752 | 1.722.407 | 42 |
| 9. Kosten aus Transferleistungen | 54.022 | 30.226 | 99.962 | 161.242 | 19 |
| 10. Kosten für den Länderfinanzausgleich | 41.001 | 0 | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 11. Kosten aus Abschreibungen | | | 0 | 156 | 0 |
| 12. Sonstige Kosten | 1.495 | 2.258 | 464.877 | 864.718 | 0 |
| 13. Kosten aus Verrechnungen | 21 | 52 | 70 | 70 | 74 |
| 14. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 6.189.770 | 5.748.717 | 10.996.579 | 10.320.949 | 56 |
| 15. Erlöse aus Beteiligungen | | | 41.934 | 41.934 | 0 |
| 16. Erlöse aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | -/- |
| 17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erlöse | 52.953 | 57.520 | 32.000 | 32.000 | 180 |
| 18. Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 42.270 | 42.270 | 0 |
| 19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 25.162 | 27.483 | 0 |
| 20. Zinsen und ähnliche Kosten | 214.983 | 201.216 | 630.500 | 630.500 | 32 |
| 21. Kosten aus Ergebnisausgleichsverpflichtungen | | | | | -/- |
| 22. Finanzergebnis | -162.030 | -143.697 | -539.458 | -541.779 | 27 |
| 23. Jahresergebnis (14 + 22) | 6.027.741 | 5.605.021 | 10.457.121 | 9.779.170 | 57 |
| 24. Globale Mehrkosten | | | 1.205.965 | 1.272.175 | 0 |
| 25. Globale Minderkosten | | | -36.000 | -36.000 | 0 |
| 26. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (23 - 24 - 25) | 6.027.741 | 5.605.021 | 9.251.156 | 8.506.995 | 66 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Abweichung des Ist zum Soll im Kontenbereich Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit wird bei den Produktgruppen 282.01, 282.02 und in der gesonderten Übersicht zur Entwicklung der Hamburger Steuererträge erläutert.

Das Ergebnis im Bereich Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen resultiert aus dem Verhalten der Steuerpflichtigen sowie dem Spielgeschehen und ist zum Ende des ersten Halbjahres unauffällig (PG 282.02).

Die bei den Sonstigen Erlösen geplanten Einbringungen der Immobilien aus dem Mieter-Vermieter-Modell für Kulturimmobilien erfolgen erst in der zweiten Jahreshälfte (PG 283.05).

Bei den Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit handelt es sich überwiegend um IT-Mittel (PG 283.03), die ausschließlich im Soll bewirtschaftet werden.

Im Kontenbereich Personalkosten sind im Wesentlichen die sich zurzeit unauffällig verhaltenden Versorgungsleistungen (PG 283.06) sowie die nur im Soll bewirtschafteten Zentralen Reservemittel Personal (PG 283.01) veranschlagt.

Die Kosten aus Transferleistungen verlaufen bislang unterplanmäßig, da noch keine Abschlagszahlungen an die HGV geleistet wurden.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird der Länderfinanzausgleich über die Umsatzsteuer verrechnet. Eine Abbildung im Kontenbereich Kosten aus Transferleistungen erfolgt daher nicht mehr.

Im Kontenbereich Sonstige Kosten sind u.a. die Kosten für die Position Sonstige Zentrale Ansätze (PG 283.01) ausgewiesen, die nur im Soll bewirtschaftet werden. Zu den weiteren Kosten wird auf die Produktgruppen 283.02 bis 283.04 und 283.07 verwiesen.

Bei den Erlösen aus Beteiligungen handelt es sich um Erlöse aus dem Sondervermögen „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“, die erst zum Jahresende erwartet werden.

In den Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erlösen sind bereits die voraussichtlichen Jahresbeträge aus Provisionszahlungen für übernommene Bürgschaften enthalten (PG 283.04).

Bei den Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens wird eine aufgrund einer Rücklagenerhöhung der HGV geplante Zuschreibung ausgewiesen. Diese wird erst nach Feststellung des Jahresabschlusses gebucht. Die Höhe der im Beteiligungsmanagement (PG 283.05) geplanten Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens steht erst nach Beendigung der Jahresabschlussarbeiten fest.

Die geringen Kosten bei den Zinsen und ähnlichen Kosten sind auf das aktuell niedrige Zinsniveau zurückzuführen (PG 282.04).

Der Kontenbereich Globale Mehrkosten wird in den Produktgruppen des Aufgabenbereichs 283 ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.2 Doppische Finanzrechnung des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 6.922.925 | 5.817.461 | 13.344.896 | 13.344.713 | 44 |
| 2. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.787.625 | 1.671.708 | 3.818.105 | 3.991.364 | 42 |
| 3. Saldo aus Verwaltungstätigkeit | 5.135.300 | 4.145.753 | 9.526.792 | 9.353.349 | 44 |
| 4. Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen | | | 11.084 | 11.084 | 0 |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | -/- |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | 45.066 | 45.066 | 0 |
| 7. Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | -/- |
| 8. Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen | | | 20.697 | 12.776 | 0 |
| 9. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden | | | 0 | 14.926 | 0 |
| 10. Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 78.032 | 119.264 | 0 |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | | 85.092 | 160.324 | 0 |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 344 | 3.312 | 130.192 | 244.742 | 1 |
| 13. Sonstige Investitionsauszahlungen | | | 6.287 | 6.287 | 0 |
| 14. Globale Minderauszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| 15. Saldo aus Investitionen | -344 | -3.312 | -264.150 | -502.168 | 1 |
| 16. Einzahlungen aus gegebenen Darlehen | | | | | -/- |
| 17. Auszahlungen aus gegebenen Darlehen | | | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 18. Saldo gegebene Darlehen | | | -100.000 | -100.000 | 0 |
| 19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten | 694.130 | 2.391.850 | 3.105.083 | 3.105.083 | 77 |
| 20. Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten | 1.683.589 | 1.230.358 | 2.502.891 | 2.502.891 | 49 |
| 21. Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten | 3.285.743 | 4.223.915 | | | -/- |
| 22. Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten | 3.079.723 | 3.902.316 | | | -/- |
| 23. Übrige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 69.000 | 281.800 | | | -/- |
| 24. Übrige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 278.300 | 396.500 | | | -/- |
| 25. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -992.738 | 1.368.391 | 602.192 | 602.192 | 227 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 26. Einzahlungen aus durchlaufenden Posten | 12.673.436 | 11.497.406 | | | -/- |
| 27. Auszahlungen aus durchlaufenden Posten | 12.574.332 | 11.434.261 | | | -/- |
| 28. Saldo aus durchlaufenden Posten | 99.104 | 63.145 | | | -/- |
| 29. Finanzbedarf an liquiden Mitteln | 4.241.322 | 5.573.978 | 9.764.834 | 9.353.372 | 60 |

Die Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit verlaufen planmäßig.

Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und –zuschüssen für Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz sowie für das Modellvorhaben Städtebauförderung „Mitte machen“ werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen für das Sondervermögen Altersversorgung sind erst für das vierte Quartal vorgesehen.

Bei den Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen und den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden handelt es sich um die Ermächtigungen der Investitionsprogramme Zentrale Investitionsreserve und Kommunalinvestitionsförderung sowie Ermächtigungsüberträge der Zentralen Verstärkung Zuwanderung, die nur im Soll bewirtschaftet werden.

Auszahlungen für Baumaßnahmen sind in fast allen Investitionsprogrammen des AB 283 veranschlagt und werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ergeben sich überwiegend aus Maßnahmen im Rahmen der Bewältigung der Coronakrise, der Zentralen Investitionsreserve sowie den IT-Projekten und werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen werden mit Ausnahme des Sondervermögens Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg und einer Einzelinvestition „Beteiligungen Grundvermögen“ ausschließlich im Soll bewirtschaftet. Sie sind für die Investitionsprogramme Zentrale Investitionsreserve, Zentrale Verstärkung Investition und Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg sowie zur Bewältigung der Coronakrise veranschlagt. Das IST resultiert aus Einlagen in die 2.IVFL.

Sonstige Investitionsauszahlungen werden im Modellvorhaben Städtebauförderung „Mitte machen“ nur im Soll bewirtschaftet.

Auszahlungen aus gegebenen Darlehen sind zur Bewältigung der Coronakrise vorgesehen und werden nur im Soll bewirtschaftet.

Die Aufnahme von Deckungskrediten erfolgt über das Jahr betrachtet nicht linear. Für die zweite Jahreshälfte sind weitere Kreditaufnahmen geplant. Mit der Drucksache 22/88 wurde die Kreditaufnahmeermächtigung um 1.000 Mio. Euro auf 3.105 Mio. Euro zur Finanzierung der wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Folgen der Covid-19-Pandemie erhöht.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2 Bewirtschaftungsstand der Teilpläne der Aufgabenbereiche des Einzelplans 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1 Teilplan des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

2.1.1 Produktgruppen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

2.1.1.1 Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

2.1.1.1.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | 6.778.858 | 6.280.517 | 12.713.650 | 12.713.650 | 49 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 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 | 41.001 | 0 | | | -/- |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | 91 | | 0 | 0 | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 6.737.766 | 6.280.517 | 12.713.650 | 12.713.650 | 49 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | 6.737.766 | 6.280.517 | 12.713.650 | 12.713.650 | 49 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | 6.737.766 | 6.280.517 | 12.713.650 | 12.713.650 | 49 |

Zur Entwicklung der Steuererlöse wird auf die gesonderte Übersicht zur „Entwicklung der Hamburger Steuererträge“ verwiesen.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird der Länderfinanzausgleich über die Umsatzsteuer verrechnet. Eine Abbildung im Kontenbereich Kosten aus Transferleistungen erfolgt daher nicht mehr.

2.1.1.1.2 Ziele der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

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

2.1.1.1.3 Kennzahlen der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.1.1.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Lohnsteuer (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 2.184.409 | 2.118.722 | 2.805.000 | 2.805.000 | 76 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Lohnsteuer (Landesanteil) | | 2.184.409 | 2.118.722 | 2.805.000 | 2.805.000 | 76 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Lohnsteuer (Landesanteil) | | 2.184.409 | 2.118.722 | -/- | -/- | -/- |
| Zerlegung der Lohnsteuer (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -334.800 | -351.978 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Lohnsteuer (Landesanteil) | | -334.800 | -351.978 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Lohnsteuer (Landesanteil) | | -334.800 | -351.978 | -/- | -/- | -/- |
| Steuervergütungen (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -148.200 | -158.256 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Steuervergütungen (Landesanteil) | | -148.200 | -158.256 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Steuervergütungen (Landesanteil) | | -148.200 | -158.256 | -/- | -/- | -/- |
| Altersvorsorgezulagen (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -17.924 | -17.422 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Altersvorsorgezulagen (Landesanteil) | | -17.924 | -17.422 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Altersvorsorgezulagen (Landesanteil) | | -17.924 | -17.422 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(LA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 2.373 | 1.899 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(LA) | | 2.373 | 1.899 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(LA) | | 2.373 | 1.899 | -/- | -/- | -/- |
| Veranlagte Einkommensteuer(Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 565.666 | 494.452 | 1.041.250 | 1.041.250 | 47 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Veranlagte Einkommensteuer(Landesanteil) | | 565.666 | 494.452 | 1.041.250 | 1.041.250 | 47 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Veranlagte Einkommensteuer(Landesanteil) | | 565.666 | 494.452 | -/- | -/- | -/- |
| Ant.HH an Erstatt.veranl.ESt d.BZSt(LA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 1 | 0 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Ant.HH an Erstatt.veranl.ESt d.BZSt(LA) | | 1 | 0 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Ant.HH an Erstatt.veranl.ESt d.BZSt(LA) | | 1 | 0 | -/- | -/- | -/- |
| Nicht veranl.St.vom Ertrag(o.Abgelt.st.) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 277.401 | 384.434 | 439.000 | 439.000 | 88 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Nicht veranl.St.vom Ertrag(o.Abgelt.st.) | | 277.401 | 384.434 | 439.000 | 439.000 | 88 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Nicht veranl.St.vom Ertrag(o.Abgelt.st.) | | 277.401 | 384.434 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Ant.a.Erst.nicht veranl.St.v.Ertr.d.BZSt | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -7.809 | -8.636 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Ant.a.Erst.nicht veranl.St.v.Ertr.d.BZSt | | -7.809 | -8.636 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Ant.a.Erst.nicht veranl.St.v.Ertr.d.BZSt | | -7.809 | -8.636 | -/- | -/- | -/- |
| Körperschaftsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 331.083 | 148.478 | 587.500 | 587.500 | 25 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Körperschaftsteuer | | 331.083 | 148.478 | 587.500 | 587.500 | 25 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Körperschaftsteuer | | 331.083 | 148.478 | -/- | -/- | -/- |
| Zerlegung der Körperschaftsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -14.178 | -42.672 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Körperschaftsteuer | | -14.178 | -42.672 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Körperschaftsteuer | | -14.178 | -42.672 | -/- | -/- | -/- |
| Umsatzsteuer (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 717.461 | 887.457 | 1.860.000 | 1.860.000 | 48 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Umsatzsteuer (Landesanteil) | | 717.461 | 887.457 | 1.860.000 | 1.860.000 | 48 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Umsatzsteuer (Landesanteil) | | 717.461 | 887.457 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Einfuhrumsatzsteuer (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 258.384 | 231.698 | 750.000 | 750.000 | 31 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Einfuhrumsatzsteuer (Landesanteil) | | 258.384 | 231.698 | 750.000 | 750.000 | 31 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Einfuhrumsatzsteuer (Landesanteil) | | 258.384 | 231.698 | -/- | -/- | -/- |
| Gewerbesteuerumlage (Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 64.952 | 21.162 | 105.000 | 105.000 | 20 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Gewerbesteuerumlage (Landesanteil) | | 64.952 | 21.162 | 105.000 | 105.000 | 20 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Gewerbesteuerumlage (Landesanteil) | | 64.952 | 21.162 | -/- | -/- | -/- |
| Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(LA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 49.525 | 42.306 | 94.600 | 94.600 | 45 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(LA) | | 49.525 | 42.306 | 94.600 | 94.600 | 45 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(LA) | | 49.525 | 42.306 | -/- | -/- | -/- |
| Zerlegung d.Abgeltungst.(Landesanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 3.555 | 17.575 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung d.Abgeltungst.(Landesanteil) | | 3.555 | 17.575 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung d.Abgeltungst.(Landesanteil) | | 3.555 | 17.575 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Erbschaftsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 178.523 | 133.319 | 335.000 | 335.000 | 40 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Erbschaftsteuer | | 178.523 | 133.319 | 335.000 | 335.000 | 40 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Erbschaftsteuer | | 178.523 | 133.319 | -/- | -/- | -/- |
| Grunderwerbsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 312.042 | 244.040 | 590.000 | 590.000 | 41 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Grunderwerbsteuer | | 312.042 | 244.040 | 590.000 | 590.000 | 41 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Grunderwerbsteuer | | 312.042 | 244.040 | -/- | -/- | -/- |
| Totalisatorsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 1.757 | 1.506 | 4.000 | 4.000 | 38 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Totalisatorsteuer | | 1.757 | 1.506 | 4.000 | 4.000 | 38 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Totalisatorsteuer | | 1.757 | 1.506 | -/- | -/- | -/- |
| Lotteriesteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 30.250 | 33.427 | 60.000 | 60.000 | 56 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Lotteriesteuer | | 30.250 | 33.427 | 60.000 | 60.000 | 56 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Lotteriesteuer | | 30.250 | 33.427 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Sportwettsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 55 | 20 | 14.000 | 14.000 | 0 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Sportwettsteuer | | 55 | 20 | 14.000 | 14.000 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Sportwettsteuer | | 55 | 20 | -/- | -/- | -/- |
| Zerlegung der Sportwettsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 6.692 | 10.500 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Sportwettsteuer | | 6.692 | 10.500 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Sportwettsteuer | | 6.692 | 10.500 | -/- | -/- | -/- |
| Feuerschutzsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 6.971 | 8.345 | 12.000 | 12.000 | 70 |
| Kosten | | 91 | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Feuerschutzsteuer | | 6.879 | 8.345 | 12.000 | 12.000 | 70 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Feuerschutzsteuer | | 6.879 | 8.345 | -/- | -/- | -/- |
| Biersteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 2.432 | 1.621 | 9.000 | 9.000 | 18 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Biersteuer | | 2.432 | 1.621 | 9.000 | 9.000 | 18 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Biersteuer | | 2.432 | 1.621 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Lohnsteuer (Gemeindeanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 809.142 | 794.765 | 990.000 | 990.000 | 80 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Lohnsteuer (Gemeindeanteil) | | 809.142 | 794.765 | 990.000 | 990.000 | 80 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Lohnsteuer (Gemeindeanteil) | | 809.142 | 794.765 | -/- | -/- | -/- |
| Veranlagte Einkommensteuer(GA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 215.444 | 179.052 | 367.500 | 367.500 | 49 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Veranlagte Einkommensteuer(GA) | | 215.444 | 179.052 | 367.500 | 367.500 | 49 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Veranlagte Einkommensteuer(GA) | | 215.444 | 179.052 | -/- | -/- | -/- |
| Zerlegung d.Lohnsteuer(Gemeindeanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -118.165 | -124.227 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung d.Lohnsteuer(Gemeindeanteil) | | -118.165 | -124.227 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung d.Lohnsteuer(Gemeindeanteil) | | -118.165 | -124.227 | -/- | -/- | -/- |
| Ant.HH an Erst.veranl.ESt.d.BZSt(GA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 0 | 0 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Ant.HH an Erst.veranl.ESt.d.BZSt(GA) | | 0 | 0 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Ant.HH an Erst.veranl.ESt.d.BZSt(GA) | | 0 | 0 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Steuervergütungen (Gemeindeanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -52.306 | -55.855 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Steuervergütungen (Gemeindeanteil) | | -52.306 | -55.855 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Steuervergütungen (Gemeindeanteil) | | -52.306 | -55.855 | -/- | -/- | -/- |
| Altersvorsorgezulagen (Gemeindeanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -6.326 | -6.149 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Altersvorsorgezulagen (Gemeindeanteil) | | -6.326 | -6.149 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Altersvorsorgezulagen (Gemeindeanteil) | | -6.326 | -6.149 | -/- | -/- | -/- |
| Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(GA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 838 | 670 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(GA) | | 838 | 670 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Pauschst.f.geringf.Beschäft.verhält.(GA) | | 838 | 670 | -/- | -/- | -/- |
| Grundsteuer land-u.forstwirt.Betriebe | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 307 | 299 | 1.000 | 1.000 | 30 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Grundsteuer land-u.forstwirt.Betriebe | | 307 | 299 | 1.000 | 1.000 | 30 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Grundsteuer land-u.forstwirt.Betriebe | | 307 | 299 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Grundsteuer der übrigen Grundstücke | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 297.309 | 297.372 | 490.000 | 490.000 | 61 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Grundsteuer der übrigen Grundstücke | | 297.309 | 297.372 | 490.000 | 490.000 | 61 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Grundsteuer der übrigen Grundstücke | | 297.309 | 297.372 | -/- | -/- | -/- |
| Gewerbsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 1.038.851 | 945.716 | 2.460.000 | 2.460.000 | 38 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Gewerbsteuer | | 1.038.851 | 945.716 | 2.460.000 | 2.460.000 | 38 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Gewerbsteuer | | 1.038.851 | 945.716 | -/- | -/- | -/- |
| Umsatzsteuer (Gemeindeanteil) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 172.282 | 143.850 | 290.000 | 290.000 | 50 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Umsatzsteuer (Gemeindeanteil) | | 172.282 | 143.850 | 290.000 | 290.000 | 50 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Umsatzsteuer (Gemeindeanteil) | | 172.282 | 143.850 | -/- | -/- | -/- |
| Gewerbsteuerumlage | 991 | | | | | |
| Erlöse | | -83.944 | -36.131 | -185.000 | -185.000 | 20 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Gewerbsteuerumlage | | -83.944 | -36.131 | -185.000 | -185.000 | 20 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Gewerbsteuerumlage | | -83.944 | -36.131 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(GA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 13.535 | 11.943 | 25.800 | 25.800 | 46 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(GA) | | 13.535 | 11.943 | 25.800 | 25.800 | 46 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Abgeltungst.auf Zins-u.Veräuß.ertr.(GA) | | 13.535 | 11.943 | -/- | -/- | -/- |
| Zerlegung der Abgeltungsteuer(GA) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 970 | 4.793 | | | -/- |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zerlegung der Abgeltungsteuer(GA) | | 970 | 4.793 | | | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zerlegung der Abgeltungsteuer(GA) | | 970 | 4.793 | -/- | -/- | -/- |
| Spielvergnügungsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 9.569 | 6.295 | 19.000 | 19.000 | 33 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Spielvergnügungsteuer | | 9.569 | 6.295 | 19.000 | 19.000 | 33 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Spielvergnügungsteuer | | 9.569 | 6.295 | -/- | -/- | -/- |
| Hundesteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 2.143 | 2.259 | 4.000 | 4.000 | 56 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Hundesteuer | | 2.143 | 2.259 | 4.000 | 4.000 | 56 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Hundesteuer | | 2.143 | 2.259 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zweitwohnungsteuer | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 1.475 | 1.504 | 3.000 | 3.000 | 50 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zweitwohnungsteuer | | 1.475 | 1.504 | 3.000 | 3.000 | 50 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zweitwohnungsteuer | | 1.475 | 1.504 | -/- | -/- | -/- |
| Kultur- und Tourismustaxe | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 7.112 | 7.340 | 17.000 | 17.000 | 43 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Kultur- und Tourismustaxe | | 7.112 | 7.340 | 17.000 | 17.000 | 43 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Kultur- und Tourismustaxe | | 7.112 | 7.340 | -/- | -/- | -/- |
| Globale Steuermehr-/mindererträge | 991 | | | | | |
| Erlöse | | | | -100.000 | -100.000 | 0 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Globale Steuermehr-/mindererträge | | | | -100.000 | -100.000 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Globale Steuermehr-/mindererträge | | | | -/- | -/- | -/- |
| Länderfinanzausgleich | 991 | | | | | |
| Erlöse | | | -94.979 | -375.000 | -375.000 | 25 |
| Kosten | | 41.001 | 0 | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Länderfinanzausgleich | | -41.001 | -94.979 | -375.000 | -375.000 | 25 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Länderfinanzausgleich | | -41.001 | -94.979 | -/- | -/- | -/- |

Das Aufkommen der einzelnen Steuerarten ist im Jahresverlauf nicht linear, sondern geprägt durch die Abrechnungs- und Erhebungssystematik sowie unregelmäßig anfallende Einzelfälle und die nachlaufende Abrechnung vergangener Perioden. Auf die gesonderte Übersicht zur „Entwicklung der Hamburger Steuererträge“ wird verwiesen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.1.1.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 282.01 Steuern und Finanzausgleich

In der Produktgruppe 282.01 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.1.2 Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

2.1.1.2.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | 104.472 | 116.342 | 228.556 | 228.556 | 51 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 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 | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | | | | | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 104.472 | 116.342 | 228.556 | 228.556 | 51 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | 0 | 0 | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | 0 | 0 | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | 104.472 | 116.342 | 228.556 | 228.556 | 51 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | 104.472 | 116.342 | 228.556 | 228.556 | 51 |

Die Entwicklung der Erlöse verläuft insgesamt erwartungsgemäß.

2.1.1.2.2 Ziele der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

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

2.1.1.2.3 Kennzahlen der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.1.2.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Steuerliche Nebenleistungen | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 4.428 | 19.555 | 29.901 | 29.901 | 65 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Steuerliche Nebenleistungen | | 4.428 | 19.555 | 29.901 | 29.901 | 65 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Steuerliche Nebenleistungen | | 4.428 | 19.555 | -/- | -/- | -/- |
| Spielbank und Lotteriewesen | 114 | | | | | |
| Erlöse | | 18.233 | 15.526 | 31.000 | 31.000 | 50 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Spielbank und Lotteriewesen | | 18.233 | 15.526 | 31.000 | 31.000 | 50 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Spielbank und Lotteriewesen | | 18.233 | 15.526 | -/- | -/- | -/- |
| Verschiedene zentrale Erlöse | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 500 | | 5.000 | 5.000 | 0 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Verschiedene zentrale Erlöse | | 500 | | 5.000 | 5.000 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Verschiedene zentrale Erlöse | | 500 | | -/- | -/- | -/- |
| Bundeszuw.Ausgl.Ertr.Kfz-St.u.LKW-Maut | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 81.178 | 81.178 | 162.355 | 162.355 | 50 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Bundeszuw.Ausgl.Ertr.Kfz-St.u.LKW-Maut | | 81.178 | 81.178 | 162.355 | 162.355 | 50 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Bundeszuw.Ausgl.Ertr.Kfz-St.u.LKW-Maut | | 81.178 | 81.178 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Troncabgabe | 114 | | | | | |
| Erlöse | | 133 | 83 | 300 | 300 | 28 |
| Kosten | | | | | | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Troncabgabe | | 133 | 83 | 300 | 300 | 28 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Troncabgabe | | 133 | 83 | -/- | -/- | -/- |

Die Position Steuerliche Nebenleistungen umfasst im Wesentlichen die im Besteuerungsverfahren entstandenen bzw. festgesetzten Säumniszuschläge, Verspätungszuschläge und Zwangsgelder. Aufgrund von Covid-19 wurden Steuern teilweise nicht fristgerecht gezahlt. Die daraus per Gesetz entstehenden Säumniszuschläge führen zu dem Ist zum Soll von 65%. Die Abweichung zum Ist-Wert 2019 ergibt sich aus der Niederschlagung von Säumniszuschlägen eines Großfalls aus dem Vorjahr.

In die Position Verschiedene Zentrale Erlöse fallen Zahlungseingänge, die keiner der anderen Erlöspositionen zugeordnet werden können und deren unterjährige Entwicklung nicht vorhersehbar ist.

Die unterjährige Entwicklung der Erlöse aus der Troncabgabe steht in Abhängigkeit zum Umfang des Spielgeschehens. Dieses ist nicht vorhersehbar und verläuft nicht linear.

2.1.1.2.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 282.02 Sonstige zentrale Erträge

In der Produktgruppe 282.02 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.1.3 Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

2.1.1.3.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | | | -/- |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 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 | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | | 0 | | | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | 0 | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | 63 | 42 | 2.000 | 2.000 | 2 |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | 3.270 | 6.043 | 10.500 | 10.500 | 58 |
| 10. Finanzergebnis | -3.207 | -6.001 | -8.500 | -8.500 | 71 |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | -3.207 | -6.001 | -8.500 | -8.500 | 71 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | -3.207 | -6.001 | -8.500 | -8.500 | 71 |

Die Zinserträge resultieren im Wesentlichen aus der Aufnahme von Kassenkrediten. Die Zinsaufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus der kurzfristigen Geldanlage bzw. Sichteinlagen bei der Bundesbank und bei Geschäftsbanken sowie aus dem Collateral Management. Die geringen Erlöse und die hohen Kosten des Finanzergebnisses sind auf das aktuelle Zinsniveau zurückzuführen.

2.1.1.3.2 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

2.1.1.3.3 Kennzahlen der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

| | Einheit | Ist bis Q2 2019 | Ist bis Q2 2020 | Fortg. Plan 2020 | Ist zum Fortg. Plan 2020 in % |
|---|---------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------|
| B_282_03_001 Stand aufgenommener Kassenkredite bei Kreditinstituten zum Ende des jeweiligen Berichtszeitraums | Mio EUR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B_282_03_002 Anteil der frist- und betragsgerechten Zinszahlungen auf Kassenkredite bei Kreditinstituten | % | 100 | 100 | 100 | 100 |
| B_282_03_003 Anteil der frist- und betragsgerechten Zinszahlungen auf Einlagen von Konzernorganisationen | % | 100 | 100 | 100 | 100 |
| B_282_03_004 Durchschnittlicher Anteil der Liquiditätshilfen an der im Haushaltsbeschluss festgelegten Obergrenze | % | 7 | 1 | <100 | 1 |

Die Zinszahlungen erfolgten zu 100% fristgerecht und die gewährten Liquiditätshilfen lagen wie vorgesehen unter dem Planansatz. Insofern verlaufen alle Entwicklungen erwartungsgemäß.

2.1.1.3.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Kassenkredite und Liquiditätsmanagement | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 63 | 42 | 2.000 | 2.000 | 2 |
| Kosten | | 3.270 | 6.043 | 10.500 | 10.500 | 58 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Kassenkredite und Liquiditätsmanagement | | -3.207 | -6.001 | -8.500 | -8.500 | 71 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Kassenkredite und Liquiditätsmanagement | | -3.207 | -6.001 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die geringen Erlöse und die hohen Kosten bei der Position Kassenkredite und Liquiditätsmanagement sind insbesondere auf die negative Verzinsung im Rahmen der kurzfristigen Geldanlage zurückzuführen.

2.1.1.3.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 282.03 Kassenkredite, Liquiditätsmanagement

In der Produktgruppe 282.03 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.1.4 Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

2.1.1.4.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | | | -/- |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | | | | -/- |
| 3. Personalkosten | | | | | -/- |
| a) <i>Kosten aus Entgelten</i> | | | | | -/- |
| b) <i>Kosten aus Bezügen</i> | | | | | -/- |
| c) <i>Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i> | | | | | -/- |
| d) <i>Kosten aus Sozialleistungen</i> | | | | | -/- |
| e) <i>Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | | | | | -/- |
| 4. Kosten aus Transferleistungen | | | | | -/- |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | 124 | 78 | 175 | 175 | 44 |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -124 | -78 | -175 | -175 | 44 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | 9.510 | 12.240 | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | 211.713 | 195.173 | 620.000 | 620.000 | 31 |
| 10. Finanzergebnis | -202.203 | -182.933 | -620.000 | -620.000 | 30 |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | -202.327 | -183.011 | -620.175 | -620.175 | 30 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | -202.327 | -183.011 | -620.175 | -620.175 | 30 |

Die geringen Kosten des Finanzergebnisses für Kreditmarktzinsen und Disagien sind auf das aktuell niedrige Zinsniveau zurückzuführen.

2.1.1.4.2 Ziele der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

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

2.1.1.4.3 Kennzahlen der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

| | Einheit | Ist bis Q2 2019 | Ist bis Q2 2020 | Fortg. Plan 2020 | Ist zum Fortg. Plan 2020 in % |
|---|---------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------------|
| B_282_04_004 Anteil der betrags- und fristgerechten Schuldendienstleistungen | % | 100 | 100 | 100 | 100 |
| B_282_04_005 Gesamtbetrag der im laufenden Haushaltsjahr am Kreditmarkt aufgenommenen Deckungskredite | Mio EUR | 700 | 2.400 | 2.105 | 114 |
| B_282_04_006 davon: Schuldscheindarlehen | Mio EUR | 0 | 0 | 205 | 0 |
| B_282_04_007 davon: Wertpapiere | Mio EUR | 700 | 2.400 | 1.900 | 126 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Aufnahme von Deckungskrediten erfolgt über das Jahr betrachtet nicht linear. Der Anstieg des Gesamtbetrages der im laufenden Haushaltsjahr am Kreditmarkt aufgenommenen Deckungskredite steht maßgeblich im Zusammenhang mit den finanziellen Folgen der Covid-19-Pandemie, zu deren Bewältigung die Kreditaufnahmeermächtigung von 2.105,1 Mio. Euro auf 3.105,1 Mio. Euro erhöht wurde (Drs. 22/88). Für die zweite Jahreshälfte sind weitere Kreditaufnahmen geplant.

2.1.1.4.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Deckungskredite (ohne öffentl.Bereich) | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 9.510 | 12.240 | | | -/- |
| Kosten | | 211.832 | 195.247 | 620.169 | 620.169 | 31 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Deckungskredite (ohne öffentl.Bereich) | | -202.322 | -183.007 | -620.169 | -620.169 | 30 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Deckungskredite (ohne öffentl.Bereich) | | -202.322 | -183.007 | -/- | -/- | -/- |
| Kredite beim öffentlichen Bereich | 991 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | 4 | 3 | 6 | 6 | 55 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Kredite beim öffentlichen Bereich | | -4 | -3 | -6 | -6 | 55 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Kredite beim öffentlichen Bereich | | -4 | -3 | -/- | -/- | -/- |

Beim Produkt Deckungskredite (ohne öffentl. Bereich) verlaufen die Kosten nicht linear, weil die Zinszahlungstermine aus rund 350 Kreditverträgen ungleichmäßig über das Jahr verteilt sind.

Die Erlöse bei den Deckungskrediten (ohne öffentl. Bereich) werden nicht geplant. Sie resultieren aus Erlösen aus Bankzinsen sowie Agien im Bereich der Deckungskredite.

2.1.1.4.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 282.04 Deckungskredite, Schuldenmanagement

In der Produktgruppe 282.04 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

2.1.2 Investitionen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Im Aufgabenbereich Finanzierung sind keine Investitionen veranschlagt.

2.1.3 Darlehen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Im Aufgabenbereich Finanzierung sind keine Darlehen veranschlagt

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.4 Finanzierungstätigkeit des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Deckungskredite nicht öffentl. Bereich | | | | | |
| Einzahlungen | 694.130 | 2.391.850 | 3.105.083 | 3.105.083 | 77 |
| Auszahlungen | 1.683.533 | 1.230.301 | 2.502.777 | 2.502.777 | 49 |
| Saldo Deckungskredite nicht öffentl. Bereich | -989.403 | 1.161.549 | 602.306 | 602.306 | 193 |
| Kassenkredite | | | | | |
| Einzahlungen | 2.958.780 | 3.851.915 | | | -/- |
| Auszahlungen | 2.828.734 | 3.531.316 | | | -/- |
| Saldo Kassenkredite | 130.046 | 320.599 | | | -/- |
| Kredite beim öffentl. Bereich | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | 55 | 56 | 114 | 114 | 50 |
| Saldo Kredite beim öffentl. Bereich | -55 | -56 | -114 | -114 | 50 |
| Liquiditätshilfen | | | | | |
| Einzahlungen | 326.968 | 372.000 | | | -/- |
| Auszahlungen | 251.000 | 371.000 | | | -/- |
| Saldo Liquiditätshilfen | 75.968 | 1.000 | | | -/- |
| Übrige Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| Einzahlungen | 69.000 | 281.800 | | | -/- |
| Auszahlungen | 278.300 | 396.500 | | | -/- |
| Saldo Übrige Finanzierungstätigkeit | -209.300 | -114.700 | | | -/- |
| Summe Finanzierungstätigkeit | -992.744 | 1.368.391 | 602.192 | 602.192 | 227 |

Ausschlaggebend für die Ein- und Auszahlungen bei Deckungskrediten sind die in diesem Geschäftsjahr neu aufgenommenen sowie die fällig werdenden Kredite. Die Termine für deren Endfälligkeit sind nicht gleichmäßig über das Jahr verteilt. Die gestiegenen Einzahlungen bei den Deckungskrediten stehen maßgeblich im Zusammenhang mit den finanziellen Folgen der Covid-19-Pandemie.

2.1.5 Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Aufgabenbereich 282 sind keine gesetzlichen Leistungen veranschlagt.

2.1.6 Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Im Aufgabenbereich 282 Finanzierung wurden für Investitionen keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

2.1.7 Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Darlehen des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

Im Aufgabenbereich 282 Finanzierung wurden für Darlehen keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.8 Ergebnis- und doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

2.1.8.1 Ergebnisrechnung des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.801.344 | 6.312.937 | 12.774.851 | 12.774.851 | 49 |
| a) Steuererlöse | 6.778.549 | 6.277.772 | 12.713.650 | 12.713.650 | 49 |
| davon aus Gemeinschaftsteuern | 3.931.900 | 3.662.169 | 7.207.350 | 7.207.350 | 51 |
| davon aus Landessteuern | 538.413 | 430.034 | 1.024.000 | 1.024.000 | 42 |
| davon aus Gemeindesteuern | 2.308.236 | 2.185.570 | 4.482.300 | 4.482.300 | 49 |
| b) Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen | 12.725 | 25.115 | 41.300 | 41.300 | 61 |
| c) Erlöse aus Gebühren, Beiträgen, Sonderabgaben und Aufwendersersatz | | | | | -/- |
| d) Erlöse aus Geldbußen, Zwangsgeldern, Geldstrafen | 969 | 949 | 1.901 | 1.901 | 50 |
| e) Erlöse aus privatrechtlichen Entgelten | 9.100 | 9.100 | 18.000 | 18.000 | 51 |
| 2. Erlöse aus Transferleistungen | 81.178 | 81.178 | 162.355 | 162.355 | 50 |
| 3. Erlöse aus dem Länderfinanzausgleich | | | 0 | 0 | -/- |
| 4. Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen | | | | | -/- |
| 5. Sonstige Erlöse | 809 | 2.744 | 5.000 | 5.000 | 55 |
| 6. Erlöse aus Verrechnungen | | | | | -/- |
| 7. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 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 | | | | | -/- |
| 10. Kosten für den Länderfinanzausgleich | 41.001 | 0 | | | -/- |
| 11. Kosten aus Abschreibungen | | | | | -/- |
| 12. Sonstige Kosten | 215 | 78 | 175 | 175 | 44 |
| 13. Kosten aus Verrechnungen | | | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 14. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 6.842.114 | 6.396.781 | 12.942.031 | 12.942.031 | 49 |
| 15. Erlöse aus Beteiligungen | | | | | -/- |
| 16. Erlöse aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | -/- |
| 17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erlöse | 9.573 | 12.282 | 2.000 | 2.000 | 614 |
| 18. Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | -/- |
| 19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | -/- |
| 20. Zinsen und ähnliche Kosten | 214.983 | 201.216 | 630.500 | 630.500 | 32 |
| 21. Kosten aus Ergebnisausgleichsverpflichtungen | | | | | -/- |
| 22. Finanzergebnis | -205.410 | -188.934 | -628.500 | -628.500 | 30 |
| 23. Jahresergebnis (14 + 22) | 6.636.704 | 6.207.847 | 12.313.531 | 12.313.531 | 50 |
| 24. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 25. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 26. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (23 - 24 - 25) | 6.636.704 | 6.207.847 | 12.313.531 | 12.313.531 | 50 |

Das Ergebnis im Bereich Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen resultiert aus dem Verhalten der Steuerpflichtigen sowie dem Spielgeschehen und ist zum Ende des ersten Halbjahres unauffällig (vgl. 2.1.1.2.4).

Ab dem Haushaltsjahr 2020 wird der Länderfinanzausgleich über die Umsatzsteuer verrechnet. Eine Abbildung im Kontenbereich Kosten aus Transferleistungen erfolgt daher nicht mehr (vgl. 2.1.1.1.1 und 2.1.1.1.4).

Der hohe Wert im Ist zum Soll bei den Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erlösen resultiert aus nicht geplanten Erlösen aus Bankzinsen sowie Zinserträgen aus Agien im Bereich der Deckungskredite (vgl. 2.1.1.4.4).

Der geringere Wert bei den Zinsen und ähnlichen Kosten ergibt sich aus den niedrigen Zinsen im Bereich der Deckungskredite und ist auf das aktuell niedrige Zinsniveau zurückzuführen. (vgl. 2.1.1.3.1 und 2.1.1.4.1).

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.1.8.2 Doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 282 Finanzierung

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 6.763.675 | 5.654.347 | 13.044.206 | 13.044.206 | 43 |
| 2. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 396.556 | 775.058 | 555.575 | 555.575 | 140 |
| 3. Saldo aus Verwaltungstätigkeit | 6.367.119 | 4.879.288 | 12.488.631 | 12.488.631 | 39 |
| 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 | | | | | -/- |
| 15. Saldo aus Investitionen | | | | | -/- |
| 16. Einzahlungen aus gegebenen Darlehen | | | | | -/- |
| 17. Auszahlungen aus gegebenen Darlehen | | | | | -/- |
| 18. Saldo gegebene Darlehen | | | | | -/- |
| 19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten | 694.130 | 2.391.850 | 3.105.083 | 3.105.083 | 77 |
| 20. Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten | 1.683.589 | 1.230.358 | 2.502.891 | 2.502.891 | 49 |
| 21. Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten | 3.285.748 | 4.223.915 | | | -/- |
| 22. Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten | 3.079.734 | 3.902.316 | | | -/- |
| 23. Übrige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 69.000 | 281.800 | | | -/- |
| 24. Übrige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 278.300 | 396.500 | | | -/- |
| 25. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -992.744 | 1.368.391 | 602.192 | 602.192 | 227 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 26. Einzahlungen aus durchlaufenden Posten | 12.672.845 | 11.497.056 | | | -/- |
| 27. Auszahlungen aus durchlaufenden Posten | 12.573.887 | 11.434.114 | | | -/- |
| 28. Saldo aus durchlaufenden Posten | 98.957 | 62.942 | | | -/- |
| 29. Finanzbedarf an liquiden Mitteln | 5.473.332 | 6.310.622 | 13.090.823 | 13.090.823 | 48 |

Die Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit stellen eine Stichtagsbetrachtung dar. Insgesamt verlaufen die Zahlungen planmäßig.

Die Aufnahme von Deckungskrediten erfolgt über das Jahr betrachtet nicht linear. Für die zweite Jahreshälfte sind weitere Kreditaufnahmen geplant. Mit der Drucksache 22/88 wurde die Kreditaufnahmeermächtigung um 1.000 Mio. Euro auf 3.105 Mio. Euro zur Finanzierung der wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Folgen der Covid-19-Pandemie erhöht.

Die Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten sowie die Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und die Tilgung von Kassenverstärkungskrediten sind nicht planbar. Die Höhe von Kassenkrediten und Liquiditätshilfen ergibt sich aus der täglichen Disposition.

Die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen aus Durchlaufenden Posten ist im Vergleich zum Vorjahr unauffällig.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2 Teilplan des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

2.2.1 Produktgruppen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

2.2.1.1 Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

2.2.1.1.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | | | -/- |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | 1.800 | 537 | 0 |
| <i>b) davon IT-Kosten</i> | | | 0 | 0 | -/- |
| 3. Personalkosten | | | 99.543 | 349.021 | 0 |
| <i>a) Kosten aus Entgelten</i> | | | 21.900 | 44.576 | 0 |
| <i>b) Kosten aus Bezügen</i> | | | 32.921 | 91.113 | 0 |
| <i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i> | | | | | -/- |
| <i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i> | | | 12.293 | 13.915 | 0 |
| <i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | | | 32.429 | 199.417 | 0 |
| 4. Kosten aus Transferleistungen | | | 6.150 | 14.637 | 0 |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige Kosten | | | 434.564 | 826.137 | 0 |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | | -542.057 | -1.190.332 | 0 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | | | -542.057 | -1.190.332 | 0 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | 1.174.140 | 1.119.182 | 0 |
| 13. Globale Minderkosten | | | -36.000 | -36.000 | 0 |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | | | -1.680.197 | -2.273.514 | 0 |

Die Kosten in der Produktgruppe 283.01 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen. Die Veränderungen des Soll-Wertes ergeben sich aus der Übertragung von Kostenermächtigungen an andere Einzelpläne sowie aus der Übertragung der Ermächtigungen aus 2019 (siehe unten 2.2.1.1.5).

Der Kontenbereich Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit umfasst hauptsächlich die Zentralen Bezirksmittel (u.a. Quartiersfonds, Förderfonds).

Im Kontenbereich Personalkosten sind überwiegend Ermächtigungen für zentrale Personalaufwandsrisiken veranschlagt.

Die Kosten für Transferleistungen umfassen überwiegend Ermächtigungen der Zentralen Reservemittel Personal.

Unter den Sonstigen Kosten sind Reserven für überwiegend nicht zahlungswirksamen Aufwand aller Behörden (u.a. Rückstellungen, Abschreibungen) veranschlagt.

Im Kontenbereich Globalen Mehrkosten sind überwiegend Mittel für Haushaltsrisiken, Sonstige Zentrale Ansätze, Erhaltungsmanagement und konjunkturelle Risiken veranschlagt.

Deckungsfähigkeiten wurden zur bedarfsgerechten Mittelübertragung an andere Behörden und Ämter in Anspruch genommen.

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| VE für Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| VE für Kosten aus Transferleistungen | | | | | -/- |
| VE für Sonstige Kosten | | | | | -/- |
| VE für Globale Mehrkosten | | | 4.800 | 4.800 | 0 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Verpflichtungsermächtigungen für Globale Mehrkosten dienen der Abdeckung von Aufwendungen im Zusammenhang mit Kampfmittelräumung sowie von Projekten mit mehrjähriger Laufzeit, die aus dem Effi-Fonds finanziert werden. Im ersten Halbjahr ist keine Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen erfolgt.

2.2.1.1.2 Ziele der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen.

2.2.1.1.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.1.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zentrale Bezirksmittel | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 10.577 | 12.519 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Bezirksmittel | | | | -10.577 | -12.519 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Bezirksmittel | | | | -/- | -/- | -/- |
| Haushaltsrisiken | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 66.839 | 190.503 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Haushaltsrisiken | | | | -66.839 | -190.503 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Haushaltsrisiken | | | | -/- | -/- | -/- |
| Beschäftigung von LBK-Rückkehrern | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 510 | 510 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Beschäftigung von LBK-Rückkehrern | | | | -510 | -510 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Beschäftigung von LBK-Rückkehrern | | | | -/- | -/- | -/- |
| Zentrale Reservemittel Personal | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 101.883 | 340.038 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Reservemittel Personal | | | | -101.883 | -340.038 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Reservemittel Personal | | | | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Volks-u.Bürgerbegehren,PUA,Enquete-Kom. | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 2.700 | 3.182 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 | | | | -2.700 | -3.182 | 0 |
| Volks-u.Bürgerbegehren,PUA,Enquete-Kom. | | | | | | |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 | | | | -/- | -/- | -/- |
| Zentrale globale Minderposition | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | -36.000 | -36.000 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale globale Minderposition | | | | 36.000 | 36.000 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale globale Minderposition | | | | -/- | -/- | -/- |
| Sonstige Zentrale Ansätze | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 259.070 | 822.982 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Sonstige Zentrale Ansätze | | | | -259.070 | -822.982 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Sonstige Zentrale Ansätze | | | | -/- | -/- | -/- |
| Ztr.Aufw.Kultur, Tourismus,etc. | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 9.068 | 3.100 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Ztr.Aufw.Kultur, Tourismus,etc. | | | | -9.068 | -3.100 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Ztr.Aufw.Kultur, Tourismus,etc. | | | | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zentrale Verstärkung Zuwanderung | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 19.750 | 30.746 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Verstärkung Zuwanderung | | | | -19.750 | -30.746 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Verstärkung Zuwanderung | | | | -/- | -/- | -/- |
| Troncabgabe | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 300 | 636 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Troncabgabe | | | | -300 | -636 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Troncabgabe | | | | -/- | -/- | -/- |
| Effi-Fonds | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 2.500 | 12.024 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Effi-Fonds | | | | -2.500 | -12.024 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Effi-Fonds | | | | -/- | -/- | -/- |
| Modernisierungsfonds | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 3.000 | 16.460 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Modernisierungsfonds | | | | -3.000 | -16.460 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Modernisierungsfonds | | | | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zentrale Verstärk. Erhaltungsmanagement | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 90.000 | 35.422 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale Verstärk. Erhaltungsmanagement | | | | -90.000 | -35.422 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale Verstärk. Erhaltungsmanagement | | | | -/- | -/- | -/- |
| Konjunkturelle Risiken | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 150.000 | 4.500 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Konjunkturelle Risiken | | | | -150.000 | -4.500 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Konjunkturelle Risiken | | | | -/- | -/- | -/- |
| Bewältigung der Coronakrise | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 1.000.000 | 691.392 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Bewältigung der Coronakrise | | | | -1.000.000 | -691.392 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Bewältigung der Coronakrise | | | | -/- | -/- | -/- |

Bei diesen Positionen beruhen die Sollveränderungen ausschließlich auf Übertragungen an andere Behörden bzw. an die Bezirksamter sowie auf übertragenen Ermächtigungen aus 2019. Bei der Position Konjunkturelle Risiken ist eine Ortsproduktverteilung verspätet erfolgt. Der Soll-Wert beträgt aktuell 150.000 Tsd. Euro und entspricht damit dem fortgeschriebenen Plan.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.1.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.01 Zentrale Ansätze I

| | Übertragene Ermächtigungen aus 2019 Tsd. EUR | Übertragene Fehlbeträge aus 2019 Tsd. EUR |
|---|--|---|
| Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | |
| Personalkosten | 251.661 | |
| Kosten aus Transferleistungen | 10.087 | |
| Kosten aus Abschreibungen | | |
| Sonstige Kosten | 399.243 | |
| Kosten des Finanzergebnisses | | |
| Globale Mehrkosten | 324.706 | |
| Summe Überträge | 985.697 | |

Die übertragenen Ermächtigungsüberträge der Kontenbereiche Personalkosten und Kosten aus Transferleistungen dienen der Absicherung genereller Risiken der Personalbudgets, Steigerungsunsicherheiten im Bereich Versorgungsbezüge und Pensionsrückstellungsrisiken.

Die im Kontenbereich Sonstige Kosten übertragenen Ermächtigungen dienen ebenfalls überwiegend der weiteren Absicherung von Risiken diverser Einzelpläne, die sich aus erhöhten Abschreibungs- und Rückstellungsbedarfen ergeben (u.a. Rückstellungsrisiken aus Zinsderivaten).

Die übertragenen Ermächtigungen im Kontenbereich Globale Mehrkosten werden u.a. zur Weiterführung begonnener Maßnahmen, zur Ausgleichsfinanzierung und Sicherung bereits bekannter Risiken diverser Einzelpläne sowie zur Absicherung von Haushaltsrisiken aus gesetzlichen Leistungen und der Zuwanderung benötigt.

Erneut übertragen wurden Ermächtigungen in den Kontenbereichen Personalkosten (57.4 Mio. Euro), Transferkosten (3,6 Mio. Euro), Sonstige Kosten (133,8 Mio. Euro) und Globale Mehrkosten (92.2 Mio. Euro).

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.2 Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

2.2.1.2.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | | | -/- |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | 0 | -/- |
| 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 | | | | 0 | -/- |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | 0 | 0 | 0 |
| 6. Sonstige Kosten | | | 5.984 | 11.961 | 0 |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | | -5.984 | -11.961 | 0 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | | | -5.984 | -11.961 | 0 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | 30.318 | 151.670 | 0 |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | | | -36.302 | -163.631 | 0 |

Die Kostenermächtigungen in der Produktgruppe 283.02 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen. Die Veränderungen des Soll- Wertes ergeben sich aus der Übertragung von Kostenermächtigungen aus den Positionen Allgemeine Zentrale Reserve und Sanierungsfonds Hamburg 2020 an andere Einzelpläne sowie aus der Übertragung von Ermächtigungen aus 2019 (siehe unten 2.2.1.2.5).

Die Sonstigen Kosten stellen im Wesentlichen die Abschreibungsbedarfe für Maßnahmen dar, die aus der Zentrale Investitionsreserve und der Zentralen Sanierungsreserve Hamburg finanziert werden.

2.2.1.2.2 Ziele der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen.

2.2.1.2.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.2.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Allgemeine Zentrale Reserve | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 27.378 | 124.524 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Allgemeine Zentrale Reserve | | | | -27.378 | -124.524 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Allgemeine Zentrale Reserve | | | | -/- | -/- | -/- |
| Sanierungsfonds Hamburg 2020 | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 8.924 | 39.107 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Sanierungsfonds Hamburg 2020 | | | | -8.924 | -39.107 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Sanierungsfonds Hamburg 2020 | | | | -/- | -/- | -/- |

Bei diesen Positionen beruhen die Sollveränderungen ausschließlich auf der Übertragung von Ermächtigungen an andere Behörden sowie auf übertragenen Ermächtigungen aus 2019.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.2.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.02 Zentrale Ansätze II

| | Übertragene Ermächtigungen aus 2019 Tsd. EUR | Übertragene Fehlbeträge aus 2019 Tsd. EUR |
|---|--|---|
| Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | |
| Personalkosten | | |
| Kosten aus Transferleistungen | | |
| Kosten aus Abschreibungen | | |
| Sonstige Kosten | 7.849 | |
| Kosten des Finanzergebnisses | | |
| Globale Mehrkosten | 124.669 | |
| Summe Überträge | 132.518 | |

Die in dieser Produktgruppe aufgrund des weiterhin hohen Antragsvolumens übertragenen Ermächtigungen dienen der Finanzierung von Maßnahmen zur Abdeckung bedeutsamer, von den einzelnen Ressorts nicht zu bewältigender Mehrbedarfe, die mit Zustimmung der Bürgerschaft in allen Einzelplänen umgesetzt werden können.

Die Übertragung der Ermächtigungen aus 2019 wird benötigt, um alle geplanten Projekte und Zusagen realisieren zu können und somit den übergeordneten Bedarfen nachzukommen. So bestehen zum einen Bedarfe für zugesagte, aber bislang noch nicht abgeflossene Vorgänge aus der Vergangenheit sowie zum anderen Zusagen für zukünftige Vorhaben, die zunächst noch in der Planung sind.

In der Allgemeinen Zentralen Reserve betrifft dies z.B. Zusagen sowie die Bereitstellung von Planungsmitteln für diverse Baumaßnahmen (u.a. Schnellbahnbau, Fraunhofer-Institute) und die Unterstützung weiterer Projekte.

Die Übertragung der Ermächtigungen aus dem Sanierungsfonds werden benötigt, um diverse von der Bürgerschaft beschlossene Sanierungsmaßnahmen, die teilweise mehrere Jahre zurückgehen, abschließen zu können.

Zur Abdeckung dieser Bedarfe erfolgte eine erneute Übertragung von Ermächtigungen in den Kontenbereichen „Sonstige Kosten“ (1.850 Tsd. Euro) sowie „Globale Mehrkosten“ (43.816 Tsd. Euro).

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.3 Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

2.2.1.3.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | | | -/- |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | 72.388 | 37.961 | 0 |
| <i>b) davon IT-Kosten</i> | | | 72.388 | 37.961 | 0 |
| 3. Personalkosten | | | 2.155 | 211 | 0 |
| <i>a) Kosten aus Entgelten</i> | | | 1.000 | 158 | 0 |
| <i>b) Kosten aus Bezügen</i> | | | 500 | 0 | -/- |
| <i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i> | | | | | -/- |
| <i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i> | | | 322 | 53 | 0 |
| <i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | | | 333 | 0 | -/- |
| 4. Kosten aus Transferleistungen | | | | 11.972 | 0 |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | 0 | 156 | 0 |
| 6. Sonstige Kosten | | | 20.055 | 15.345 | 0 |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | | -94.598 | -65.646 | 0 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | | | -94.598 | -65.646 | 0 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | 0 | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | | | -94.598 | -65.646 | 0 |

Die Kosten in der Produktgruppe 283.03 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen. Deckungsfähigkeiten wurden hierbei zur bedarfsgerechten Mittelübertragung an andere Behörden und Ämter in Anspruch genommen.

Die Veränderungen der Soll-Werte ergeben sich aus der Übertragung von Kostenermächtigungen an andere Einzelpläne sowie aus der Übertragung der Ermächtigungen aus 2019 (siehe unten 2.2.1.3.5). Um eine zentrale Steuerung des Mittelbedarfs gewährleisten zu können, erfolgen die Sollübertragungen orientiert am Mittelabfluss der Behörden überwiegend im zweiten Halbjahr.

Für das Jahr 2020 hat sich gezeigt, dass im Rahmen der Digitalisierungsoffensive eine höhere Anzahl an IT-Vorhaben umgesetzt werden kann, als dies mit den derzeit verfügbaren Mitteln möglich ist. Der Senat hat daher vorgesehen, die vorhandenen Ermächtigungen um 50 Mio. Euro zu erhöhen (vgl. Drs. 22/635).

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| VE für Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | 26.000 | 26.000 | 0 |
| VE für Kosten aus Transferleistungen | | | | | -/- |
| VE für Sonstige Kosten | | | | | -/- |
| VE für Globale Mehrkosten | | | | | -/- |

Im ersten Halbjahr ist keine Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen erfolgt.

2.2.1.3.2 Ziele der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen.

2.2.1.3.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

2.2.1.3.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zentrale IT-Mittel | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 84.598 | 30.581 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zentrale IT-Mittel | | | | -84.598 | -30.581 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zentrale IT-Mittel | | | | -/- | -/- | -/- |
| Innovationsfonds Digitale Stadt | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | | | 10.000 | 35.065 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Innovationsfonds Digitale Stadt | | | | -10.000 | -35.065 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Innovationsfonds Digitale Stadt | | | | -/- | -/- | -/- |

Aufgrund des aktuellen Planungsstandes ist wie im Vorjahr davon auszugehen, dass der derzeit noch hohe Wert an verfügbaren Ermächtigungen für die Zentralen IT Mittel (IT-Globalfonds) bis zum Jahresende weitestgehend verbraucht sein wird.

Die aus dem Innovationsfonds Digitale Stadt finanzierten Projekte (u.a. ERP 4.0, ePers, ProSoz) sind längerfristig angelegt, so dass sich der in den jeweiligen Drucksachen

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

erläuterte Mittelbedarf in anderen zeitlichen Folgen entwickelt.

2.2.1.3.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.03 Zentrale IT Mittel

| | Übertragene Ermächtigungen aus 2019 Tsd. EUR | Übertragene Fehlbeiträge aus 2019 Tsd. EUR |
|---|--|--|
| Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 17.415 | |
| Personalkosten | | |
| Kosten aus Transferleistungen | 11.429 | |
| Kosten aus Abschreibungen | | |
| Sonstige Kosten | | |
| Kosten des Finanzergebnisses | | |
| Globale Mehrkosten | | |
| Summe Überträge | 28.844 | |

Die erneut übertragenen Ermächtigungen dienen ausschließlich der abschließenden Finanzierung bereits von der Bürgerschaft genehmigter Vorhaben aus dem „Innovationsfonds Digitale Stadt“. Die Projekte konnten in 2019 noch nicht abgeschlossen werden, so dass die verbleibenden, zweckgebundenen Mittel in 2020 für eine weitere Umsetzung benötigt werden.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.4 Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

2.2.1.4.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | 64 | 79 | 500 | 500 | 16 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 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 | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | 986 | 569 | 4.000 | 11.000 | 5 |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -923 | -489 | -3.500 | -10.500 | 5 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | 43.380 | 45.237 | 30.000 | 30.000 | 151 |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | 43.380 | 45.237 | 30.000 | 30.000 | 151 |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | 42.457 | 44.748 | 26.500 | 19.500 | 229 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | 42.457 | 44.748 | 26.500 | 19.500 | 229 |

Bei den Erlösen werden im Wesentlichen die anteilig auf das Kalenderjahr entfallenden Erlöse für Bearbeitungsentgelte im Rahmen der Bürgschaftsvergabe ausgewiesen.

Bei den Sonstigen Kosten handelt es sich im Wesentlichen um Kosten aus Inanspruchnahmen von Sicherheitsleistungen, die nicht planbar sind. Aufgrund des durch die Covid-19-Pandemie erwarteten hohen Rückstellungsbedarfes sind die Mittel im Soll verstärkt worden.

In den Erlösen des Finanzergebnisses werden Erträge aus Bürgschaftsprovisionen ausgewiesen. Sie werden im Wesentlichen im ersten Halbjahr vereinnahmt und liegen über dem Planwert. Eine Anpassung des Planwertes ist vorgesehen (vgl. Drs. 22/635).

2.2.1.4.2 Ziele der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

Z1: Finanzielle Absicherung von hamburgischen Öffentlichen Unternehmen (siehe Kennzahlen 4 und 5)

Z2: Erfüllen von Verpflichtungen aus Sicherheitsleistungen zum Zwecke der Wirtschaftsförderung (siehe Kennzahlen 4 und 5)

2.2.1.4.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

| | Einheit | Ist bis Q2 2019 | Ist bis Q2 2020 | Fortg. Plan 2020 | Ist zum Fortg. Plan 2020 in % |
|--|---------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------------|
| B_283_04_004 Höhe der gegebenen Ermächtigungen für Sicherheitsleistungen für das Haushaltsjahr | Mio EUR | 3.823 | 2.916 | 2.923 | 100 |
| B_283_04_005 Betrag der im Haushaltsjahr übernommenen Sicherheitsleistungen | Mio EUR | 180 | 355 | 2.000 | 18 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Prognosen zur Entwicklung der Ermächtigungen für Sicherheitsleistungen sind mit erheblichen Unsicherheiten behaftet, da Bedarfe und deren zeitlicher Abruf nicht im Vorhinein bekannt sind. Die tatsächliche Inanspruchnahme der erteilten Ermächtigungen blieb in der Vergangenheit regelmäßig hinter dem Gesamtbetrag der Ermächtigungen zurück. Ob sich die Covid-19-Pandemie auf die Ausnutzung der Ermächtigungen auswirkt, ist derzeit nicht abschätzbar.

Die Unterschreitung des Ist-Wertes der Kennzahl 283_04_005 beruht auf der geringen Ausnutzung der gegebenen Ermächtigungen zum Berichtszeitpunkt.

2.2.1.4.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Bürgschaften | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 43.444 | 45.317 | 30.500 | 30.500 | 149 |
| Kosten | | 986 | 569 | 4.000 | 11.000 | 5 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Bürgschaften | | 42.457 | 44.748 | 26.500 | 19.500 | 229 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Bürgschaften | | 42.457 | 44.748 | -/- | -/- | -/- |

Für die Planung der Erlöse und der Kosten wurde ein defensiver Ansatz gewählt. Die Erlöse aus Bürgschaftsprovisionen fallen im Wesentlichen im ersten Halbjahr an und haben das Jahressoll bereits übertroffen. Die Kosten für die Haftung aus Bürgschaftsgewährung liegen aktuell unter dem Planansatz.

2.2.1.4.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.04 Sicherheitsleistungen

In der Produktgruppe 283.04 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.5 Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

2.2.1.5.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | 86 | | 101.917 | 101.917 | 0 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | | 1.163 | 3.489 | 0 |
| <i>c) davon Kosten aus Prüfung, Beratung, Rechtsschutz</i> | 0 | | 1.163 | 3.489 | 0 |
| 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 | 51.676 | 30.168 | 93.812 | 134.632 | 22 |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | 0 | 0 | | | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -51.590 | -30.168 | 6.942 | -36.204 | 83 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | 42.270 | 42.270 | 0 |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | 25.162 | 27.483 | 0 |
| 10. Finanzergebnis | | | 17.108 | 14.787 | 0 |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | -51.590 | -30.168 | 24.050 | -21.417 | 141 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | -51.590 | -30.168 | 24.050 | -21.417 | 141 |

Die geplanten Erlöse werden insbesondere bei der Übertragung der Grundstücke und Gebäude der dritten Tranche des Mieter-Vermieter-Modells für städtische Kulturimmobilien in die Objektgesellschaften realisiert (Drs. 21/13127). Die Einbringung der Immobilien erfolgt erst in der zweiten Jahreshälfte. Außerdem sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für negatives Eigenkapital des HVF veranschlagt, die erst nach Feststellung des Jahresabschlusses 2020 gebucht werden können.

Bei den Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden u.a. Kosten für Optimierungsmaßnahmen im Zusammenhang mit der Organisationsuntersuchung Beteiligungssteuerung der FHH bzw. dem Folgeprojekt "Fortentwicklung des Beteiligungsmanagement der FHH" (kurz BeMaZ), Kosten im Rahmen des Projekts OPTIMA sowie für eventuelle weitere Bedarfe aus laufender Verwaltungstätigkeit veranschlagt. Damit im Zusammenhang stehende Kosten werden im weiteren Jahresverlauf erwartet.

Die veranschlagten Kosten aus Transferleistungen beinhalten im Wesentlichen die Verlustausgleichszahlung an die HGV in Höhe von rd. 33,8 Mio. Euro und einen Zuschuss von 60 Mio. Euro an den HVF, der insbesondere der Sicherstellung der Liquidität dient. Bislang wurden eine hälftige Abschlagszahlung an den HVF sowie gesondert an den HVF zu erstattende Versorgungszahlungen von rd. 168 Tsd. Euro ausgezahlt.

Die Erlöse des Finanzergebnisses weisen die geplante Zuschreibung auf die Finanzanlage HGV aus, die erst nach Feststellung des Jahresabschlusses 2020 gebucht werden kann.

Bei den Kosten des Finanzergebnisses handelt es sich insbesondere um vorsorgliche Abschreibungsbedarfe für die zur Umsetzung der OPTIMA-Drucksache (20/14486) gegründeten Objektgesellschaften des Mieter-Vermieter-Modells. Gegebenenfalls erforderliche Abschreibungen auf die Finanzanlagen können erst nach Feststellung der Jahresabschlüsse 2020 beziffert und gebucht werden.

2.2.1.5.2 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

2.2.1.5.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

| | Einheit | Ist bis Q2 2019 | Ist bis Q2 2020 | Fortg. Plan 2020 | Ist zum Fortg. Plan 2020 in % |
|---|----------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------|
| B_283_05_001 Höhe der Verlustausgleichszahlung der FHH an die HGV | Tsd. EUR | 36.676 | 0 | 33.812 | 0 |

Da der Verlustausgleich an die HGV erst nach Abforderung entsprechend den Liquiditätsbedarfen gezahlt wird und ein Abschlag bisher nicht erforderlich war, weicht das Ist zum fortgeschriebenen Plan ab.

2.2.1.5.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| HGV | 991 | | | | | |
| Erlöse | | | | 42.270 | 42.270 | 0 |
| Kosten | | 36.676 | | 33.812 | 74.632 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 HGV | | -36.676 | | 8.458 | -32.362 | 0 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 HGV | | -36.676 | | -/- | -/- | -/- |
| Andere zentrale Beteiligungen | 991 | | | | | |
| Erlöse | | 86 | | 101.917 | 101.917 | 0 |
| Kosten | | 15.000 | 30.168 | 86.325 | 90.972 | 33 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Andere zentrale Beteiligungen | | -14.914 | -30.168 | 15.592 | 10.945 | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Andere zentrale Beteiligungen | | -14.914 | -30.168 | -/- | -/- | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Das Produkt „HGV“ weist ausschließlich die Kosten für den Verlustausgleich und die gemäß Eigenkapitalspiegelbildmethode zu planenden Zuschreibungen auf die Finanzanlage aufgrund einer Rücklagenerhöhung aus.

Die übrigen Kosten und Erlöse der Produktgruppe werden beim Produkt „Andere Zentrale Beteiligungen“ dargestellt. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen der Ergebnisrechnung der Produktgruppe verwiesen (Nr. 2.2.1.5.1).

2.2.1.5.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.05 Beteiligungen

| | Übertragene Ermächtigungen aus 2019 Tsd. EUR | Übertragene Fehlbeiträge aus 2019 Tsd. EUR |
|---|--|--|
| Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.326 | |
| Personalkosten | | |
| Kosten aus Transferleistungen | 40.820 | |
| Kosten aus Abschreibungen | | |
| Sonstige Kosten | | |
| Kosten des Finanzergebnisses | 2.321 | |
| Globale Mehrkosten | | |
| Summe Überträge | 45.467 | |

Die Ermächtigungsüberträge bei den Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.326 Tsd. Euro werden u.a. für Gutachten bzw. Beratungsleistungen im Rahmen des Projekts Optima – insbesondere für die Projektevaluation – sowie für die Weiterentwicklung der Nachhaltigkeitsstrategie des Senats und Etablierung eines nachhaltigen Beteiligungsmanagements benötigt.

Die schweren wirtschaftlichen Folgen der Corona-Krise führen bei einer Vielzahl von Beteiligungsunternehmen der HGV in 2020 zu erheblichen finanziellen Mehrbedarfen, die über den HGV-Verlustausgleich zu finanzieren sind (Kosten aus Transferleistungen). Darüber hinaus wird die bereits beschlossene Ausweitung des ÖPNV-Angebots die Jahresfehlbeiträge der Verkehrsbetriebe maßgeblich beeinflussen und zu einer zusätzlichen Steigerung des Zuschussbedarfs der HGV führen. Im Übrigen wird der Jahresabschluss der HGV erst im zweiten Halbjahr 2020 festgestellt, so dass nicht vollständig auszuschließen ist, dass sich der Verlustausgleich 2019 noch erhöht.

Die Ermächtigungsüberträge bei den Kosten des Finanzergebnisses werden in voller Höhe für etwaige höhere Aufwendungen aufgrund der Eigenkapitalentwicklung der für die zur Umsetzung der Drucksache Optima (20/14486) bzw. des Mieter-Vermieter-Modells für städtische Kulturimmobilien (21/13127) gegründeten Objektgesellschaften benötigt.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.6 Produktgruppe 283.06 Versorgung

2.2.1.6.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.06 Versorgung

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | 111.691 | 112.566 | 219.534 | 219.534 | 51 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 3. Personalkosten | 705.101 | 724.315 | 1.522.990 | 1.522.990 | 48 |
| <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> | | | 0 | 0 | -/- |
| <i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | 705.101 | 724.315 | 1.522.990 | 1.522.990 | 48 |
| 4. Kosten aus Transferleistungen | 2.346 | 58 | | | -/- |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | 84 | 180 | | | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -595.839 | -611.987 | -1.303.456 | -1.303.456 | 47 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | 41.934 | 41.934 | 0 |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | 41.934 | 41.934 | 0 |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | -595.839 | -611.987 | -1.261.522 | -1.261.522 | 49 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | -595.839 | -611.987 | -1.261.522 | -1.261.522 | 49 |

Bei den Kosten aus Transferleistungen handelt es sich um Leistungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen für Versorgungsleistungen an ehemalige Beschäftigte der Kernverwaltung der FHH, diese werden ebenso wie die Sonstigen Kosten im Rahmen der Bewirtschaftung des Jahres 2020 ausgeglichen. Die geplanten Erlöse des Finanzergebnisses werden voraussichtlich erzielt werden. Die hier geplante Ausschüttung des Sondervermögens „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“ ist für das vierte Quartal 2020 vorgesehen.

2.2.1.6.2 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).

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.6.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.06 Versorgung

| | Einheit | Ist bis Q2 2019 | Ist bis Q2 2020 | Fortg. Plan 2020 | Ist zum Fortg. Plan 2020 in % |
|---|----------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------|
| B_283_06_001 Aktiv Beschäftigte der Kernverwaltung, für die dezentral Aufwand für Pensionsrückstellungen veranschlagt wird. | VZÄ | 54.415 | 55.309 | 54.580 | 101,3 |
| B_283_06_002 Dezentraler Aufwand für Pensionsrückstellungen (einschließlich Rückstellungen für Versorgungsbeihilfe) für aktiv Beschäftigte der Kernverwaltung | Mio EUR | 556,48 | 599,11 | 1.172,62 | 51,1 |
| B_283_06_003 Anzahl der Empfänger von Beamtenversorgung | ANZ Pers | 36.112 | 36.475 | 37.497 | 97,3 |
| B_283_06_004 Durchschnittliche monatliche Versorgungsbezüge (einschließlich Versorgungsbeihilfen) je Empfänger von Beamtenversorgung | EUR | 3.410 | 3.599 | 3.427 | 105 |
| B_283_06_005 Anzahl der Empfänger von Zusatzversorgung | ANZ Pers | 27.112 | 27.082 | 29.025 | 93,3 |
| B_283_06_006 Durchschnittliche monatliche Zusatzversorgungsbezüge je Empfänger von Zusatzversorgung | EUR | 370 | 372 | 366 | 101,9 |

Der Verlauf der Kennzahlenwerte erfolgt planmäßig.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.6.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.06 Versorgung

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zuführung zu Versorgungsrückstellungen | AFW | | | | | |
| Erlöse | | 97.703 | 100.727 | 192.064 | 192.064 | 52 |
| Kosten | | 722.887 | 723.208 | 1.522.990 | 1.522.990 | 47 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Zuführung zu Versorgungsrückstellungen | | -625.185 | -622.481 | -1.330.926 | -1.330.926 | 47 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Zuführung zu Versorgungsrückstellungen | | -625.185 | -622.481 | -/- | -/- | -/- |
| Durchführung Versorgung | AFW | | | | | |
| Erlöse | | 13.988 | 11.839 | 69.404 | 69.404 | 17 |
| Kosten | | -15.357 | 1.345 | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 1 Durchführung Versorgung | | 29.345 | 10.494 | 69.404 | 69.404 | 15 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Durchführung Versorgung | | 29.345 | 10.494 | -/- | -/- | -/- |

Die bei dem Produkt „Durchführung Versorgung“ bei den Erlösen geplante Ausschüttung in Höhe von 41,93 Mio. Euro des Sondervermögens „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“ ist für das vierte Quartal 2020 vorgesehen, so dass die geplanten Erlöse voraussichtlich erzielt werden können.
Die negativen Kosten im Jahre 2019 entstanden aufgrund der Auflösung einer Rückstellung für Versorgungsausgleiche, die im Jahre 2018 ergebniswirksam gebucht wurde.
Bei den Kosten handelt es sich um Kosten aus Transferleistungen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen für Versorgungsleistungen an ehemalige Beschäftigte der Kernverwaltung der FHH, diese werden ebenso wie die Sonstigen Kosten im Rahmen der Bewirtschaftung des Jahres 2020 ausgeglichen.

2.2.1.6.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.06 Versorgung

In der Produktgruppe 283.06 sind keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen worden.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.7 Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

2.2.1.7.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | 3.425 | 3.327 | 7.216 | 7.216 | 46 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 3. Personalkosten | 7.186 | 7.263 | 11.352 | 11.352 | 64 |
| <i>a) Kosten aus Entgelten</i> | | | | | -/- |
| <i>b) Kosten aus Bezügen</i> | 0 | | | | -/- |
| <i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i> | | | | | -/- |
| <i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i> | 7.186 | 7.263 | 11.352 | 11.352 | 64 |
| <i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | | | | | -/- |
| 4. Kosten aus Transferleistungen | | | | | -/- |
| 5. Kosten aus Abschreibungen | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | 230 | 1.483 | 170 | 170 | 872 |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -3.992 | -5.420 | -4.306 | -4.306 | 126 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | 0 | 0 | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | 0 | 0 | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | -3.992 | -5.420 | -4.306 | -4.306 | 126 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | | | -/- |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | -3.992 | -5.420 | -4.306 | -4.306 | 126 |

Aufgrund von erhöhten Beihilfeaufwendungen liegen die Kosten für Sozialleistungen und somit auch das Jahresergebnis oberhalb des Solls. Ursache für die Mehraufwendungen bei den „Sonstigen Kosten“ sind Buchungen von Heilfürsorgeaufwendungen die periodenfremd gebucht werden mussten. Die Mehraufwendungen werden im Rahmen der Bewirtschaftung 2020 ausgeglichen.

2.2.1.7.2 Ziele der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

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

2.2.1.7.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

| | Einheit | Ist bis Q2 2019 | Ist bis Q2 2020 | Fortg. Plan 2020 | Ist zum Fortg. Plan 2020 in % |
|--|---------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------------|
| B_283_07_002 Durchschnittlicher Beihilfe- bzw. Heilfürsorgeaufwand je aktiv Beschäftigtem der Kernverwaltung (VZÄ) | EUR | 1.412 | 1.545 | 2.775 | 55,6 |

Der Verlauf des Kennzahlenwertes erfolgt planmäßig.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.7.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Unfallversicherung | AFW | | | | | |
| Erlöse | | | | | | -/- |
| Kosten | | 2.827 | 2.823 | 5.800 | 5.800 | 49 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Unfallversicherung | | -2.827 | -2.823 | -5.800 | -5.800 | 49 |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Unfallversicherung | | -2.827 | -2.823 | -/- | -/- | -/- |
| Beihilfe und Heilfürsorge | AFW | | | | | |
| Erlöse | | 3.374 | 3.258 | 7.066 | 7.066 | 46 |
| Kosten | | 4.577 | 5.877 | 5.572 | 5.572 | 105 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Beihilfe und Heilfürsorge | | -1.203 | -2.619 | 1.494 | 1.494 | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Beihilfe und Heilfürsorge | | -1.203 | -2.619 | -/- | -/- | -/- |
| Sonstige Leistungen Personal | AFW | | | | | |
| Erlöse | | 51 | 69 | 150 | 150 | 46 |
| Kosten | | 13 | 46 | 150 | 150 | 31 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Sonstige Leistungen Personal | | 38 | 23 | 0 | 0 | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Sonstige Leistungen Personal | | 38 | 23 | -/- | -/- | -/- |

Produkt Beihilfe und Heilfürsorge: Aufgrund erhöhter Beihilfeaufwendungen liegen die Kosten deutlich oberhalb des Solls, die Aufwendungen für Beihilfe und Heilfürsorge verlaufen im Jahresverlauf jedoch nicht linear. Die zur Verfügung stehenden Mittel werden gegebenenfalls im Rahmen der Bewirtschaftung durch hierfür vorgesehene Zentrale Reservemittel verstärkt werden.

2.2.1.7.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.07 Sonstige Leistungen Personal

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

In der Produktgruppe 283.07 sind keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen worden.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.8 Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

2.2.1.8.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | 293 | 110 | 0 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 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 | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | | | | | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | | 293 | 110 | 0 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | | | 293 | 110 | 0 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | 293 | 110 | 0 |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | | | 0 | 0 | -/- |

Die Kosten in der Produktgruppe 283.09 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen. Sollübertragungen u.a. zur Verbesserung der Schulinfrastruktur erfolgen zur Verminderung des Buchungsaufwandes teilweise erst zum Jahresende.

2.2.1.8.2 Ziele der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen.

2.2.1.8.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.8.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Kommunalinvestitionsförderung I | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | 293 | 110 | 0 |
| Kosten | | | | 293 | 110 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Kommunalinvestitionsförderung I | | | | 0 | 0 | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Kommunalinvestitionsförderung I | | | | -/- | -/- | -/- |

Die Kosten in der Produktgruppe 283.09 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen.

2.2.1.8.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.09 Kommunalinvestitionsförderung

In der Produktgruppe 283.09 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.9 Produktgruppe 283.10 Modellvor.Städtebauförd.-Mitte machen

2.2.1.9.1 Ergebnisrechnung der Produktgruppe 283.10 Modellvor.Städtebauförd.-Mitte machen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse | | | 1.213 | 1.213 | 0 |
| 2. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | -/- |
| 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 | | | | | -/- |
| 6. Sonstige Kosten | | | | | -/- |
| 7. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | | | 1.213 | 1.213 | 0 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 8. Erlöse des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 9. Kosten des Finanzergebnisses | | | | | -/- |
| 10. Finanzergebnis | | | | | -/- |
| 11. Jahresergebnis (7 + 10) | | | 1.213 | 1.213 | 0 |
| 12. Globale Mehrkosten | | | 1.213 | 1.213 | 0 |
| 13. Globale Minderkosten | | | | | -/- |
| 14. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (11 – 12 – 13) | | | 0 | 0 | -/- |

Die Kosten in der Produktgruppe 283.10 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen.

2.2.1.9.2 Ziele der Produktgruppe 283.10 Modellvor.Städtebauförd.-Mitte machen

Die Produktgruppe trägt keine Ziele und Kennzahlen, da aus den Kostenermächtigungen der Produktgruppe nur Sollübertragungen an andere Produktgruppen vorgenommen werden, aber im Ist keine Kosten anfallen.

2.2.1.9.3 Kennzahlen der Produktgruppe 283.10 Modellvor.Städtebauförd.-Mitte machen

Die Produktgruppe hat keine Kennzahlen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.1.9.4 Kosten und Erlöse der Produktgruppe 283.10 Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen

| | IPR Nummer | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen | 992 | | | | | |
| Erlöse | | | | 1.213 | 1.213 | 0 |
| Kosten | | | | 1.213 | 1.213 | 0 |
| Saldo Jahresergebnis 1 Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen | | | | 0 | 0 | -/- |
| Erlöse | | | | -/- | -/- | -/- |
| Kosten | | | | -/- | -/- | -/- |
| Saldo Jahresergebnis 2 Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen | | | | -/- | -/- | -/- |

Die Kosten in der Produktgruppe 283.10 werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und nach Bedarf an andere Einzelpläne übertragen.

2.2.1.9.5 Überträge von Ermächtigungen für Kosten der Produktgruppe 283.10 Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen

In der Produktgruppe 283.10 wurden keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.2 Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Investitionsprogramme | | | | | |
| Global verans. Invest.Ausz. IT | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Global verans. Invest.Ausz. IT | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Global verans. Invest.Ausz. IT | | | | | -/- |
| Zentrale Ausz. "Förderfonds-Bezirke" | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 1.200 | 358 | 0 |
| Saldo Zentrale Ausz. "Förderfonds-Bezirke" | | | -1.200 | -358 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Zentrale Ausz. "Förderfonds-Bezirke" | | | | | -/- |
| Quartiersfonds bezirk. Stadtteilarbeit | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 100 | 5.876 | 0 |
| Saldo Quartiersfonds bezirk. Stadtteilarbeit | | | -100 | -5.876 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Quartiersfonds bezirk. Stadtteilarbeit | | | | | -/- |
| Bezirkliche Sofortmaßnahmen | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 110 | 324 | 0 |
| Saldo Bezirkliche Sofortmaßnahmen | | | -110 | -324 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Bezirkliche Sofortmaßnahmen | | | | | -/- |
| zwangsl.Mehrbed. investiver Bereich | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo zwangsl.Mehrbed. investiver Bereich | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung zwangsl.Mehrbed. investiver Bereich | | | | | -/- |
| Zentrale Verstärkung Zuwanderung | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 17.273 | 0 |
| Saldo Zentrale Verstärkung Zuwanderung | | | 0 | -17.273 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Zentrale Verstärkung Zuwanderung | | | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zentrale Verstärkung Investition | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 22.332 | 56.602 | 0 |
| Saldo Zentrale Verstärkung Investition | | | -22.332 | -56.602 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Zentrale Verstärkung Investition | | | | | -/- |
| Zent. Investition Erhaltungsmanagement | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 20.000 | 765 | 0 |
| Saldo Zent. Investition Erhaltungsmanagement | | | -20.000 | -765 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Zent. Investition Erhaltungsmanagement | | | | | -/- |
| Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 52.192 | 99.690 | 0 |
| Saldo Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg | | | -52.192 | -99.690 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg | | | | | -/- |
| Investitionen Bewältigung Coronakrise | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 100.000 | 97.990 | 0 |
| Saldo Investitionen Bewältigung Coronakrise | | | -100.000 | -97.990 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Investitionen Bewältigung Coronakrise | | | | | -/- |
| Zentrale Investitionsreserve | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 63.900 | 128.157 | 0 |
| Saldo Zentrale Investitionsreserve | | | -63.900 | -128.157 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Zentrale Investitionsreserve | | | | | -/- |
| Sanierung;Entschuldg.u.Rekapitalisierung | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Sanierung;Entschuldg.u.Rekapitalisierung | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Sanierung;Entschuldg.u.Rekapitalisierung | | | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Zentrale Sanierungsreserve Hamburg | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 4.500 | 10.593 | 0 |
| Saldo Zentrale Sanierungsreserve Hamburg | | | -4.500 | -10.593 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Zentrale Sanierungsreserve Hamburg | | | | | -/- |
| Hamburger Integrationsfonds | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Hamburger Integrationsfonds | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Hamburger Integrationsfonds | | | | | -/- |
| Global verans. Inv.auszahlungen IT | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 14.982 | 35.940 | 0 |
| Saldo Global verans. Inv.auszahlungen IT | | | -14.982 | -35.940 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Global verans. Inv.auszahlungen IT | | | 15.000 | 15.000 | 0 |
| Innovationsfonds Digitale Stadt | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 20.000 | 63.920 | 0 |
| Saldo Innovationsfonds Digitale Stadt | | | -20.000 | -63.920 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Innovationsfonds Digitale Stadt | | | | | -/- |
| Kapitaleinlage HGV | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Kapitaleinlage HGV | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Kapitaleinlage HGV | | | | | -/- |
| Kommunalinvestitionsförderung | | | | | |
| Einzahlungen | | | 4.797 | 4.797 | 0 |
| Auszahlungen | | | 4.797 | 4.797 | 0 |
| Saldo Kommunalinvestitionsförderung | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Kommunalinvestitionsförderung | | | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen | | | | | |
| Einzahlungen | | | 6.287 | 6.287 | 0 |
| Auszahlungen | | | 6.287 | 6.287 | 0 |
| Saldo Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Modellvorh. Städtebauförd.-Mitte machen | | | 51.544 | 51.544 | 0 |
| Summe Investitionsprogramme | | | -299.316 | -517.488 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigungen Investitionsprogramme | | | 66.544 | 66.544 | 0 |

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Einzelinvestitionen | | | | | |
| Kapitaleinl. HGV f. Rückkauf Energienetz | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Kapitaleinl. HGV f. Rückkauf Energienetz | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Kapitaleinl. HGV f. Rückkauf Energienetz | | | | | -/- |
| Beteiligungen Sonstiges | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | 0 | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Beteiligungen Sonstiges | 0 | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Beteiligungen Sonstiges | | | | | -/- |
| Beteiligungen Grundvermögen | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | 3.312 | 0 | 5.000 | 66 |
| Saldo Beteiligungen Grundvermögen | | -3.312 | 0 | -5.000 | 66 |
| Verpflichtungsermächtigung Beteiligungen Grundvermögen | | | | | -/- |
| Kapitaleinl. der Projekt.ges.Finkenwerder | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo Kapitaleinl. der Projekt.ges.Finkenwerder | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung Kapitaleinl. der Projekt.ges.Finkenwerder | | | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| SoV Finanzierung Schnellbahnausbau | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo SoV Finanzierung Schnellbahnausbau | | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung SoV Finanzierung Schnellbahnausbau | | | | | -/- |
| SoV Altersversorgung der FHH | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | 344 | | 0 | 0 | -/- |
| Saldo SoV Altersversorgung der FHH | -344 | | 0 | 0 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigung SoV Altersversorgung der FHH | | | | | -/- |
| Entn. SoV Altersversorgung der FHH | | | | | |
| Einzahlungen | | | 45.066 | 45.066 | 0 |
| Auszahlungen | | | | | -/- |
| Saldo Entn. SoV Altersversorgung der FHH | | | 45.066 | 45.066 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Entn. SoV Altersversorgung der FHH | | | | | -/- |
| Summe Einzelinvestitionen | -344 | -3.312 | 45.066 | 40.066 | -/- |
| Verpflichtungsermächtigungen Einzelinvestitionen | | | | | -/- |

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Sonstige Investitionen | | | | | |
| Einzahlungen sonstige Investitionen | | | | | -/- |
| Auszahlungen sonstige Investitionen | | | 9.900 | 24.747 | 0 |
| Summe sonstige Investitionen | | | -9.900 | -24.747 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigungen sonstige Investitionen | | | | | -/- |

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 Tsd. EUR |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Globale Minderauszahlungen | | | | | |
| Globale Minderauszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | | | | | |
|----------------------------|------|--------|----------|----------|---|
| Summe Investitionen | -344 | -3.312 | -264.150 | -502.168 | 1 |
|----------------------------|------|--------|----------|----------|---|

Die Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen sind im Wesentlichen im Sinne von § 37 Absatz 3 LHO global für andere Investitionen veranschlagt. Die Abweichungen zwischen den Plan- und den Soll-Werten ergeben sich entweder aus erfolgten Sollübertragungen, die nach der jeweiligen Zweckbestimmung auf die sachlich zutreffenden Aufgabenbereiche der Behörden und Ämter erfolgt sind oder aus den Ermächtigungsüberträgen aus 2019 (siehe unter 2.2.5).

Die für Ende 2019 geplante Fertigstellung und der Mietbeginn des Neubaus „Haus der Erde“ verzögern sich. Unabhängig davon ist seit März 2020 der vierteljährliche Kapitaldienst von rund 1,66 Mio. Euro zu leisten, der derzeit nicht durch Mieteinnahmen gedeckt ist. Der 2. IVFL wurden daher im ersten Halbjahr 2020 investive Mittel in Höhe von 3,312 Mio. Euro zur Verfügung gestellt, um die Zahlungsfähigkeit der 2. IVFL für die Bedienung der Kredite zu gewährleisten. Die Einlage erfolgte über die Einzelinvestition „Beteiligungen Grundvermögen“.

Die Einzahlungen aus dem Sondervermögen „Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg“ sind als Jahreswert für das vierte Quartal 2020 vorgesehen.

2.2.3 Darlehen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Darlehen z. Bewältigung d. Coronakrise | | | | | |
| Einzahlungen | | | | | -/- |
| Auszahlungen | | | 100.000 | 100.000 | 0 |
| Saldo Darlehen z. Bewältigung d. Coronakrise | | | -100.000 | -100.000 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigung Darlehen z. Bewältigung d. Coronakrise | | | | | -/- |
| Summe Darlehen | | | -100.000 | -100.000 | 0 |
| Verpflichtungsermächtigungen Darlehen | | | | | -/- |

Die im Zusammenhang mit der Bewältigung der Coronakrise ermächtigten Darlehen (vgl. Drs. 22/88) werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet und sind bisher noch nicht in Anspruch genommen worden.

2.2.4 Wesentliche Gesetzliche Leistungen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Aufgabenbereich 283 Zentrale Finanzen werden keine gesetzlichen Leistungen bewirtschaftet.

2.2.5 Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

| | Übertragene Ermächtigungen aus 2019 Tsd. EUR | Übertragene Fehlbeträge aus 2019 Tsd. EUR |
|---|--|---|
| Investitionsprogramme | | |
| Quartiersfonds bezirkli. Stadtteilarbeit | | |
| Auszahlungen | 10.267 | |
| Bezirkliche Sofortmaßnahmen | | |
| Auszahlungen | 214 | |
| Zentrale Verstärkung Zuwanderung | | |
| Auszahlungen | 19.763 | |
| Zentrale Verstärkung Investition | | |
| Auszahlungen | 55.757 | |
| Zent. Investition Erhaltungsmanagement | | |
| Auszahlungen | 210 | |
| Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg | | |
| Auszahlungen | 56.498 | |
| Zentrale Investitionsreserve | | |
| Auszahlungen | 203.595 | |
| Zentrale Sanierungsreserve Hamburg | | |
| Auszahlungen | 7.928 | |
| Global verans. Inv.auszahlungen IT | | |
| Auszahlungen | 24.158 | |
| Innovationsfonds Digitale Stadt | | |
| Auszahlungen | 46.930 | |
| Summe Überträge Investitionsprogramme | 425.320 | |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Übertragene Ermächtigungen aus 2019 Tsd. EUR | Übertragene Fehlbeiträge aus 2019 Tsd. EUR |
|--------------------------------------|--|--|
| Sonstige Investitionen | | |
| Auszahlungen sonstige Investitionen | 15.146 | |
| Summe Überträge Investitionen | 440.466 | |

Bei den Ermächtigungsüberträgen handelt es sich um reservierte Beträge aus zentralen Verstärkungspositionen des Gesamthaushalts sowie ausstehende Sollabforderungen für überwiegend bereits geplante Maßnahmen.

Durch Beschluss der Drs. 21/13971 wurden mit dem investiven Quartiersfonds zur Förderung der bezirklichen Stadtteilarbeit 10 Mio. € bereitgestellt. Im Jahr 2019 wurde der investive QF mit Beschluss der Drs. 21/18151 um weitere 6 Mio. € aufgestockt, aber noch nicht vollumfänglich abgefordert. Im Sinne dieser Beschlussfassung ist es notwendig, dass die nicht verbrauchten Ermächtigungen auch über das Haushaltsjahr 2020 hinaus zur Verfügung stehen.

Die erneut übertragenen Ermächtigungen aus der „Zentralen Verstärkung Zuwanderung“ werden weiterhin zur Absicherung bereits bekannter Risiken im Bereich der Zuwanderung benötigt. Für 2020 sind keine Haushaltsmittel mehr veranschlagt.

Die übertragenen Ermächtigungen (erneut: 4,2 Mio. Euro) des Investitionsprogramms „Zentrale Verstärkung Investition“ werden u.a. für Kostenrisiken im Bereich Straßenverkehr und den Vertrag für Stadtgrün benötigt.

Die übertragenen Ermächtigungen beim Investitionsprogramm „Stärkung Finanzkraft Hamburg“ werden zur Sicherung von Risiken aller Einzelpläne benötigt.

Die „Zentrale Investitionsreserve“ ist vom Grundsatz her als Mehrjahresprogramm angelegt, um Maßnahmen von besonderer Bedeutung mit Einwilligung der Bürgerschaft umsetzen zu können. Die Ermächtigungsüberträge aus 2019 werden weiterhin benötigt, um alle geplanten Projekte und Zusagen realisieren zu können und somit den übergeordneten Bedarfen nachzukommen. Darüber hinaus werden die Ermächtigungsüberträge aus der Investitionsreserve u.a. benötigt, um diverse bereits beschlossene sowie geplante Vorhaben (z.B. Doppelrennbahn, Fernsehturm, Investitionszuschuss Klinikum Groß Sand) und zu erwartende Kofinanzierungen bei Bundesprogrammen finanzieren zu können. Von den erneut übertragenen 146 Mio. Euro sind in 2020 bereits über die Hälfte per Sollübertragung verteilt worden.

Die übertragenen Ermächtigungen der „Zentralen Sanierungsreserve Hamburg“ werden weiterhin benötigt, um diverse von der Bürgerschaft beschlossene Sanierungsmaßnahmen, die teilweise mehrere Jahre zurückgehen, abschließen zu können. Erneut übertragen wurden 3,7 Mio. Euro.

Die beim Investitionsprogramm „Global veranschlagte Investitionsauszahlungen IT“ (erneut: 9,2 Mio. Euro) übertragenen Auszahlungsermächtigungen dienen der Umsetzung von im IT-Plan genehmigten Projekten. Diese konnten nicht immer zeitnah abgeschlossen werden, die Mittel werden jedoch für eine ordnungsgemäße Umsetzung in 2020 benötigt.

Die (erneut: 26,9 Mio. Euro) übertragenen Ermächtigungen des „Innovationsfonds Digitale Stadt“ werden zur weiteren Umsetzung der tlw. bereits von der Bürgerschaft beschlossenen Projekte im Rahmen der Strategie „Digitale Stadt“ benötigt.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Ermächtigungsüberträge (erneut übertragen: 5,1 Mio. Euro) bei den „Sonstigen Investitionen“ werden zur Finanzierung kleinerer investiver Bedarfe weiterhin benötigt.

2.2.6 Überträge von Ermächtigungen für Auszahlungen für Darlehen des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

Im Aufgabenbereich 283 Zentrale Finanzen wurden für Darlehen keine Ermächtigungen oder Fehlbeträge aus 2019 übertragen.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.7 Ergebnis- und doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

2.2.7.1 Ergebnisrechnung des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Erlöse aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.848 | 10.822 | 27.110 | 27.110 | 40 |
| <i>a) Steuererlöse</i> | | | | | -/- |
| davon aus Gemeinschaftsteuern | | | | | -/- |
| davon aus Landessteuern | | | | | -/- |
| davon aus Gemeindesteuern | | | | | -/- |
| <i>b) Spielbankabgabe, Troncabgabe und Erlöse aus steuerlichen Nebenleistungen</i> | | | | | -/- |
| <i>c) Erlöse aus Gebühren, Beiträgen, Sonderabgaben und Aufwendungsersatz</i> | 12.846 | 10.820 | 27.110 | 27.110 | 40 |
| <i>d) Erlöse aus Geldbußen, Zwangsgeldern, Geldstrafen</i> | 2 | 2 | | | -/- |
| <i>e) Erlöse aus privatrechtlichen Entgelten</i> | | | | | -/- |
| 2. Erlöse aus Transferleistungen | | | 1.506 | 1.323 | 0 |
| 3. Erlöse aus dem Länderfinanzausgleich | | | | | -/- |
| 4. Erlöse aus aktivierten Eigenleistungen | | | | | -/- |
| 5. Sonstige Erlöse | 102.417 | 105.135 | 302.057 | 302.057 | 35 |
| 6. Erlöse aus Verrechnungen | | 15 | | | -/- |
| 7. Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | | 75.351 | 41.987 | 0 |
| 8. Personalkosten | 712.287 | 731.578 | 1.636.040 | 1.883.574 | 39 |
| <i>a) Kosten aus Entgelten</i> | | | 22.900 | 44.734 | 0 |
| <i>b) Kosten aus Bezügen</i> | 0 | | 33.421 | 91.113 | 0 |
| <i>c) Sonstige Kosten mit Entgelt- oder Bezugscharakter</i> | | | | | -/- |
| <i>d) Kosten aus Sozialleistungen</i> | 7.186 | 7.263 | 23.967 | 25.319 | 29 |
| <i>e) Kosten aus Versorgungsleistungen</i> | 705.101 | 724.315 | 1.555.752 | 1.722.407 | 42 |
| 9. Kosten aus Transferleistungen | 54.022 | 30.226 | 99.962 | 161.242 | 19 |
| 10. Kosten für den Länderfinanzausgleich | | | | | -/- |
| 11. Kosten aus Abschreibungen | | | 0 | 156 | 0 |
| 12. Sonstige Kosten | 1.280 | 2.180 | 464.702 | 864.543 | 0 |
| 13. Kosten aus Verrechnungen | 21 | 52 | 70 | 70 | 74 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 14. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -652.344 | -648.064 | -1.945.452 | -2.621.082 | 25 |
| 15. Erlöse aus Beteiligungen | | | 41.934 | 41.934 | 0 |
| 16. Erlöse aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | | | | | -/- |
| 17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erlöse | 43.380 | 45.238 | 30.000 | 30.000 | 151 |
| 18. Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 42.270 | 42.270 | 0 |
| 19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | 25.162 | 27.483 | 0 |
| 20. Zinsen und ähnliche Kosten | | | | | -/- |
| 21. Kosten aus Ergebnisausgleichsverpflichtungen | | | | | -/- |
| 22. Finanzergebnis | 43.380 | 45.238 | 89.042 | 86.721 | 52 |
| 23. Jahresergebnis (14 + 22) | -608.964 | -602.826 | -1.856.410 | -2.534.361 | 24 |
| 24. Globale Mehrkosten | | | 1.205.965 | 1.272.175 | 0 |
| 25. Globale Minderkosten | | | -36.000 | -36.000 | 0 |
| 26. Jahresergebnis einschließlich der globalen Mehr- / Minderkosten (23 - 24 - 25) | -608.964 | -602.826 | -3.062.375 | -3.806.536 | 16 |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erlöse aus Transferleistungen für Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz sowie für das Modellvorhaben Städtebauförderung „Mitte machen“ werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Die bei den Sonstigen Erlösen geplanten Einbringungen der Immobilien aus dem Mieter-Vermieter-Modell für Kulturimmobilien erfolgen erst in der zweiten Jahreshälfte. Die Erlöse im Bereich Versorgung verlaufen planmäßig.

Bei den Kosten aus laufender Verwaltungstätigkeit handelt es sich überwiegend um IT-Mittel (PG 283.03), die ausschließlich im Soll bewirtschaftet werden.

Im Kontenbereich Personalkosten sind im Wesentlichen die sich zurzeit unauffällig verhaltenden Versorgungsleistungen (PG 283.06) sowie die nur im Soll bewirtschafteten Zentralen Reservemittel Personal (PG 283.01) veranschlagt.

Die Kosten aus Transferleistungen verlaufen bislang unterplanmäßig, da noch keine Abschlagszahlungen an die HGV geleistet wurden.

Im Kontenbereich Sonstige Kosten sind u.a. die Kosten für die Position Sonstige Zentrale Ansätze (PG 283.01) ausgewiesen, die nur im Soll bewirtschaftet werden. Zu den weiteren Kosten wird auf die Produktgruppen 283.02 bis 283.04 und 283.07 verwiesen.

Bei den Erlösen aus Beteiligungen handelt es sich um Erlöse aus dem Sondervermögens Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg, die erst zum Jahresende erwartet werden.

Der hohe Wert bei den Sonstigen Zinsen und ähnlichen Erlösen ist Folge der im Wesentlichen bereits im ersten Halbjahr vereinnahmten Erträge aus Bürgschaftsprovisionen (PG 283.04).

Bei den Zuschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens wird eine aufgrund einer Rücklagenerhöhung der HGV geplante Zuschreibung ausgewiesen. Diese wird erst nach Feststellung des Jahresabschlusses gebucht. Die Höhe der im Beteiligungsmanagement (PG 283.05) geplanten Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens steht erst nach Beendigung der Jahresabschlussarbeiten fest.

Der Kontenbereich Globale Mehrkosten wird ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

2.2.7.2 Doppische Finanzrechnung des Aufgabenbereichs 283 Zentrale Finanzen

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 1. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 159.250 | 163.114 | 300.690 | 300.507 | 54 |
| 2. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit | 1.391.068 | 896.650 | 3.262.530 | 3.435.789 | 26 |
| 3. Saldo aus Verwaltungstätigkeit | -1.231.818 | -733.535 | -2.961.839 | -3.135.282 | 23 |
| 4. Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen | | | 11.084 | 11.084 | 0 |
| 5. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | | | | | -/- |
| 6. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | | | 45.066 | 45.066 | 0 |
| 7. Sonstige Investitionseinzahlungen | | | | | -/- |
| 8. Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen | | | 20.697 | 12.776 | 0 |
| 9. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden | | | 0 | 14.926 | 0 |
| 10. Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | 78.032 | 119.264 | 0 |
| 11. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | | | 85.092 | 160.324 | 0 |
| 12. Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 344 | 3.312 | 130.192 | 244.742 | 1 |
| 13. Sonstige Investitionsauszahlungen | | | 6.287 | 6.287 | 0 |
| 14. Globale Minderauszahlungen | | | 0 | 0 | -/- |
| 15. Saldo aus Investitionen | -344 | -3.312 | -264.150 | -502.168 | 1 |
| 16. Einzahlungen aus gegebenen Darlehen | | | | | -/- |
| 17. Auszahlungen aus gegebenen Darlehen | | | 100.000 | 100.000 | 0 |
| 18. Saldo gegebene Darlehen | | | -100.000 | -100.000 | 0 |
| 19. Einzahlungen aus der Aufnahme von Deckungskrediten | | | | | -/- |
| 20. Auszahlungen für die Tilgung von Deckungskrediten | | | | | -/- |
| 21. Einzahlungen aus Rückzahlung von Liquiditätshilfen und Aufnahme von Kassenverstärkungskrediten | -5 | | | | -/- |
| 22. Auszahlungen aus Gewährung von Liquiditätshilfen und Tilgung von Kassenverstärkungskrediten | -11 | | | | -/- |
| 23. Übrige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | -/- |
| 24. Übrige Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | -/- |
| 25. Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 6 | | | | -/- |

Einzelplan 9.2 Allgemeine Finanzwirtschaft

| | Ist bis Q2 2019 Tsd. EUR | Ist bis Q2 2020 Tsd. EUR | Fortg. Plan 2020 Tsd. EUR | Soll 2020 Tsd. EUR | Ist zum Soll 2020 in % |
|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| 26. Einzahlungen aus durchlaufenden Posten | 591 | 350 | | | -/- |
| 27. Auszahlungen aus durchlaufenden Posten | 444 | 146 | | | -/- |
| 28. Saldo aus durchlaufenden Posten | 147 | 203 | | | -/- |
| 29. Finanzbedarf an liquiden Mitteln | -1.232.010 | -736.644 | -3.325.989 | -3.737.451 | 20 |

Die Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit verlaufen planmäßig, da ein Teil der geplanten Auszahlungen nur im Soll bewirtschaftet wird.

Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und –zuschüssen für Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz sowie für das Modellvorhaben Städtebauförderung „Mitte machen“ werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen für das Sondervermögen Altersversorgung sind erst für das vierte Quartal 2020 vorgesehen.

Bei den Auszahlungen für Rechte aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen und den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden handelt es sich um die Ermächtigungen der Investitionsprogramme Zentrale Investitionsreserve und Kommunalinvestitionsförderung sowie Ermächtigungsüberträge der Zentralen Verstärkung Zuwanderung, die nur im Soll bewirtschaftet werden.

Auszahlungen für Baumaßnahmen sind in fast allen Investitionsprogrammen des AB 283 veranschlagt und werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ergeben sich überwiegend aus Maßnahmen im Rahmen der Bewältigung der Coronakrise, der Zentralen Investitionsreserve sowie den IT-Projekten und werden ausschließlich im Soll bewirtschaftet.

Die Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen werden mit Ausnahme des Sondervermögens Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg und einer Einzelinvestition „Beteiligungen Grundvermögen“ ausschließlich im Soll bewirtschaftet. Sie sind für die Investitionsprogramme Zentrale Investitionsreserve, Zentrale Verstärkung Investition und Stärkung Finanzkraft Konzern Hamburg sowie zur Bewältigung der Coronakrise veranschlagt. Das IST resultiert aus Einlagen in die 2.IVFL.

Sonstige Investitionsauszahlungen werden im Modellvorhaben Städtebauförderung „Mitte machen“ nur im Soll bewirtschaftet.

Auszahlungen aus gegebenen Darlehen sind zur Bewältigung der Coronakrise vorgesehen und werden nur im Soll bewirtschaftet.

Die gegenüber dem Vorjahreszeitraum niedrigeren Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Posten ergeben sich aus niedrigeren Provisionen im Zusammenhang mit Sicherheitsleistungen.

Bericht über die Geschäftsentwicklung des Sondervermögens Altersversorgung der Freien und Hansestadt Hamburg

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 30.06.2020 | | | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|---------------|------------------|------|
| Nr. | Postenbezeichnung | Ist bis Q2/2019 | Ist bis Q2/2020 | Plan 2020 | Ist zum Plan2020 | |
| | | in Tsd. EUR | | | | in % |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1 | Umsatzerlöse | 11.192 | 11.779 | 26.290 | 45 | |
| 4 | sonstige betriebliche Erträge | 0 | 639 | 0 | - | |
| 8 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 507 | 485 | 43.769 | 1 | |
| 10 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 10.512 | 8.614 | 19.556 | 44 | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | 1.537 | 1.475 | 0 | - | |
| 15 | Ergebnis nach Steuern | 21.197 | 20.547 | 2.077 | 989 | |
| N | Ablieferung an Kernhaushalt | 0 | 0 | 0 | - | |
| 17 | Jahresüberschluss / Jahresfehlbetrag | 21.197 | 20.547 | 2.076 | 990 | |
| 18 | Einstellung in Gewinnrücklage | -21.197 | 0 | -2.076 | 0 | |
| 19 | Bilanzgewinn | 0 | 20.547 | 0 | - | |

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung:

Die Umsatzerlöse setzen sich aus Beiträgen der Tarifbeschäftigten und Versorgungszuschlägen Dritter zusammen, die vereinnahmt und an das Sondervermögen weitergeleitet werden. Es wird davon ausgegangen, dass zum Jahresende 2020 die Umsatzerlöse in der geplanten Höhe vereinnahmt werden und der geplante Jahresüberschuss erzielt wird.

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren aus Buchgewinnen beim Rückfluss von zu Anschaffungskosten bilanzierten, fällig gewordenen Wertpapieren.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen im Plan 2020 zum einen die Abführung an den Haushalt, die in Höhe von 41,934 Mio. EUR für das 4. Quartal 2020 geplant ist. Zum anderen sind in diesem Posten Depotkosten und in geringem Umfang zu zahlende negative Zinsen sowie Anschaffungsmehrkosten bei Wertpapierkäufen über Pari, die über die Laufzeit der Wertpapiere anteilig aufgelöst werden, enthalten.

Aufgrund des weiterhin bestehenden Niedrigzinsumfelds ist bei den Zinserträgen davon auszugehen, dass diese leicht unter den Planzahlen liegen werden.

Die Ablieferung an den Haushalt wird in den Ist-Zahlen 2020 separat in Zeile N 15 gezeigt.

| Kapitalflussrechnung zum 30.06.2020 | | | | | |
|-------------------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| Nr. | Postenbezeichnung | Ist bis Q2/2019 | Ist bis Q2/2020 | Plan 2020 | Ist zum Plan 2020 |
| | | in Tsd. EUR | | | in % |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Jahresergebnis | 21.197 | 20.547 | 2.076 | |
| 4. | Verlust/Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (+/-) | 0 | -639 | -1.233 | 52 |
| 6. | Abnahme/Zunahme sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind (+/-) | 2.903 | 6.688 | 0 | - |
| 7. | Zunahme/Abnahme sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind (+/-) | 10 | -2 | 0 | - |
| 9. | Kapitalfluss I aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1. bis 8.) | 24.110 | 26.594 | 843 | 3.155 |
| 14 | Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+) | 20.000 | 61.400 | 155.699 | 39 |
| 15. | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-) | -10.270 | -30.352 | -111.546 | 27 |
| | davon | | | | |
| | - Investition Zuführung | 0 | 0 | -70 | 0 |
| | - Reinvestition fällige Wertpapiere | -10.270 | -9.805 | -109.400 | 9 |
| | - Investition Jahresüberschuss | 0 | -20.547 | -2.076 | 990 |
| 16. | Einzahlungen aus sonstigen Desinvestitionen (+) | 0 | 0 | 0 | - |
| 18. | Einzahlungen aus Zuführungen aus dem Kernhaushalt für Investitionen (+) | 344 | 0 | 0 | - |
| 19. | Einzahlungen aus Zuschüssen Dritter (+) | 12 | 0 | 70 | 0 |
| 20. | Kapitalfluss aus Investitionen (Summe 10. bis 19.) | 10.086 | 31.048 | 44.223 | 70 |
| 23. | Kapitalfluss aus gegebenen Darlehen (Summe 21. und 22.) | 0 | 0 | 0 | - |
| 24. | Kapitalfluss II nach Investitionstätigkeit (Kapitalfluss I + Kapitalfluss aus Investitionen + Kapitalfluss aus gegebenen Darlehen) | 34.196 | 57.642 | 45.066 | 128 |
| 26. | Ablieferungen an die FHH, z. B. Eigenkapitalrückzahlungen (-) | 0 | 0 | -45.066 | 0 |

| | | | | | |
|-----|---|---------------|---------------|----------------|----------|
| 32. | Kapitalfluss aus Finanzierung (Summe 25. bis 30.) | 0 | 0 | -45.066 | 0 |
| 33. | Kapitalfluss III (Kapitalfluss II + Kapitalfluss aus Finanzierung) | 34.196 | 57.642 | 0 | - |

Erläuterungen zu den Posten der Kapitalflussrechnung:

Im 1. Halbjahr wurden rd. 30 Mio. EUR in Wertpapiere investiert und darüber hinausgehende Mittel bei der Kasse.Hamburg angelegt.

Zuführungen Dritter erfolgten im 1. Halbjahr 2020 nicht.

Aus fällig werdenden Wertpapieren flossen dem Sondervermögen 61,4 Mio. € zu, weitere 48 Mio. € werden im 3. Quartal 2020 erfolgen. Verkäufe von Wertpapieren zur Sicherstellung der Auszahlung an den Haushalt sind nicht notwendig. Der Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens bezieht sich auf Bewertungsgewinne bei fällig werdenden Wertpapieren.

Die vor dem Jahresüberschuss geplante Ausschüttung in Höhe von 41,934 Mio. EUR sowie die Entnahme aus der Kapitalrücklage an den Haushalt in Höhe von 45,066 Mio. EUR sind für das 4. Quartal 2020 vorgesehen.

Die Abnahme sonstiger Aktiva ist auf Bewegungen im Forderungsbestand sowie auf Veränderungen der aktiven Rechnungsabrechnungsposten und der sonstigen Vermögensgegenstände zurückzuführen. Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten stellen gezahlte Anschaffungsmehrkosten dar, die über die Laufzeit der Wertpapiere anteilig aufgelöst werden. Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten Stückzinsen, die beim Kauf von Wertpapieren gezahlt wurden, sowie Zinsabgrenzungen auf die Wertpapiere des Anlagevermögens.

Die Abnahme der Passiva ist auf Änderungen bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen. Diese werden sich durch Einzahlungen Dritter noch umkehren und minimal gegen Plan erhöhen.

Bericht über die Geschäftsentwicklung des Sondervermögens „Finanzierung Schnellbahnausbau“

| Gewinn- und Verlustrechnung zum 30.06.2020 | | | | | | |
|--|---|-----------------|-----------------|-----------|------------------|------|
| Nr. | Postenbezeichnung | Ist bis Q2/2019 | Ist bis Q2/2020 | Plan 2020 | Ist zum Plan2020 | |
| | | in Tsd. EUR | | | | in % |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 4 | sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | - | |
| 8 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | - | |
| 10 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0 | - | |
| | davon aus verbundenen Unternehmen | 0 | 0 | 0 | - | |
| 15 | Ergebnis nach Steuern | 0 | 0 | 0 | - | |
| 18 | Jahresüberschluss / Jahresfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | - | |
| 19 | Einstellung in Gewinnrücklage | 0 | 0 | 0 | - | |
| 21 | Bilanzgewinn | 0 | 0 | 0 | - | |

Erläuterungen zu den Posten der Gewinn- und Verlustrechnung:

Das Sondervermögen hatte im 1. Halbjahr 2020 keine erfolgswirksamen Bewegungen.

| Kapitalflussrechnung zum 30.06.2020 | | | | | |
|--|---|------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|
| Nr. | Postenbezeichnung * | Ist bis Q2/2019 | Ist bis Q2/2020 | Plan 2020 | Ist zum Plan 2020 |
| | | in Tsd. EUR | | | in % |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Jahresergebnis | 0 | 0 | 0 | - |
| 9. | Kapitalfluss I aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1. bis 8.) | 0 | 0 | 0 | - |
| 20. | Kapitalfluss aus Investitionen (Summe 10. bis 19.) | 0 | 0 | 0 | - |
| 23. | Kapitalfluss aus gegebenen Darlehen (Summe 21. und 22.) | 0 | 0 | 0 | - |
| 24. | Kapitalfluss II nach Investitionstätigkeit (Kapitalfluss I + Kapitalfluss aus Investitionen + Kapitalfluss aus gegebenen Darlehen) | 0 | 0 | 0 | - |
| 25. | Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen, z.B. Einlagen der FHH (+) | 0 | 0 | 0 | - |
| 32. | Kapitalfluss aus Finanzierung (Summe 25. bis 30.) | 0 | 0 | 0 | - |
| 33. | Kapitalfluss III (Kapitalfluss II + Kapitalfluss aus Finanzierung) | 0 | 0 | 0 | - |

Erläuterungen zu den Posten der Kapitalflussrechnung:

Die durch die Drucksache 21/18151 erfolgte Zuführung durch den Haushalt in Höhe von 115 Mio. € erfolgte im 2. Halbjahr 2019.