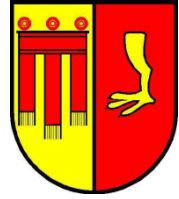


GEMEINDE DEIZISAU

Landkreis Esslingen



JAHRESABSCHLUSS

ZUM

31.12.2024



INHALTSVERZEICHNIS

Feststellung Jahresabschluss	3
Rechenschaftsbericht	
I. Vorbemerkung	5
II. Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage	5
III. Ausblick	6
IV. Finanzkennzahlen	7
Ergebnisrechnung	
I. Gesamtergebnis	10
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung	12
Finanzrechnung	
I. Gesamtergebnis	21
II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung	22
Bilanz	
I. Kommunale Bilanz	28
II. AKTIVSEITE	29
III. PASSIVSEITE	30
IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	31
V. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite	32
VI. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite	39
Haushaltsrechnung	
Gesamtergebnisrechnung	43
Gesamtfinanzrechnung	44
Teilhaushalt 1 – Politische Steuerung	46
Teilhaushalt 2 – Bürgerservice, Personal & Organisation	52
Teilhaushalt 3 – Kämmerei	59
Teilhaushalt 4 – Bauamt	68
Teilhaushalt 5 – Bauhof	76
Teilhaushalt 6 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung	80
Teilhaushalt 7 – Schule	92
Teilhaushalt 8 – Bildung und Betreuung	100
Teilhaushalt 9 – Jugend und Soziales	107
Teilhaushalt 10 – Gesundheit und Senioren	111
Teilhaushalt 11 – Kultur und Vereine	115
Teilhaushalt 12 – Sport	127
Teilhaushalt 13 – Bauen und Planen, ÖPNV, Umweltschutz	134
Teilhaushalt 14 – Straßen- und Parkraumbewirtschaftung	140
Teilhaushalt 15 – Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen	147
Teilhaushalt 16 – Abwasserbeseitigung	153
Teilhaushalt 17 – Land-/Forstwirtschaft, sonstige Unternehmen	158
Teilhaushalt 18 – Allgemeine Finanzwirtschaft	163
Anhang	
VII. Sonstige Pflichtangaben	167
VIII. Anlagen	168
Anlage 1: Organe der Gemeinde Deizisau	168
Anlage 2: Gliederung der Teilhaushalte	169
Anlage 3: Vermögensübersicht	170
Anlage 4: Übersicht über den Stand der Rücklagen	171
Anlage 5: Schuldenübersicht	172
Anlage 6: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	173
Anlage 7: Rückstellungsübersicht	174
Anlage 8: Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse	175
Anlage 9: Beteiligungsübersicht	175
Anlage 10: Wirtschaftlichkeitsübersicht	176



JAHRESABSCHLUSS

GEMEINDE DEIZISAU

2024

Aufgrund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 14.10.2025 den Jahresabschluss für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

1. In der **Ergebnisrechnung** mit den folgenden Beträgen

1.1	Summe der ordentlichen Erträge	23.986.168,21 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-25.679.702,06 €
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-1.693.533,85 €
1.4	Außerordentliche Erträge	224.559,64 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	224.559,64 €
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-1.468.974,21 €

2. In der **Finanzrechnung** mit den folgenden Beträgen

2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.064.118,73 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.251.748,99 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	812.369,74 €
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	508.380,85 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-3.762.455,11 €
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-3.254.074,26 €
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-2.441.704,52 €
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00 €
2.11	Anderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-2.441.704,52 €
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	825.605,32 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	4.726.478,92 €
2.14	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-1.616.099,20 €
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	3.110.379,72 €



3. Auf der **Aktivseite und Passivseite der Bilanz** mit den folgenden Beträgen

3.1	Immaterielles Vermögen	1.586,67 €
3.2	Sachvermögen	58.676.764,48 €
3.3	Finanzvermögen	10.956.266,88 €
3.4	Abgrenzungsposten	1.885.704,91 €
3.5	Nettoposition	0,00 €
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	71.520.322,94 €
3.7	Basiskapital	53.031.871,98 €
3.8	Rücklagen	6.488.233,97 €
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €
3.10	Sonderposten	8.581.018,09 €
3.11	Rückstellungen	845.617,59 €
3.12	Verbindlichkeiten	1.403.244,92 €
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.170.346,39 €
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	71.520.322,94 €

4. Behandlung von **Überschüssen und Fehlbeträgen** (§ 49 Absatz 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Absatz 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO)

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		Vorjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR
		3	4
1. beim ordentlichen Ergebnis			
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis		
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.937.866,72	
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-1.693.533,85
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses		
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre		
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital		
2. beim Sonderergebnis			
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	319.663,01	224.559,64
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital		

Deizisau, 15.10.2025

Thomas Matrohs
Bürgermeister



RECHENSCHAFTSBERICHT

I. Vorbemerkung

Zum 01.01.2013 hat die Gemeinde Deizisau das „Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen“ (NKHR) eingeführt. Damit verbunden war die Erstellung der Eröffnungsbilanz, die in der Gemeinderatssitzung vom 19. Januar 2016 festgestellt wurde. Der vorliegende Jahresabschluss 2024 ist nun der elfte nach doppelten Grundsätzen.

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 54 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Bestandteile des Jahresabschlusses sind die **Bilanz** (§ 52 GemHVO), die **Ergebnisrechnung** (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, § 49 GemHVO) und die **Finanzrechnung** (im Haushaltsjahr eingegangene Einzahlungen und geleistete Auszahlungen, § 50 GemHVO). Die einzelnen Bestandteile werden detailliert im weiteren Verlauf erläutert. Des Weiteren muss der Jahresabschluss um einen Anhang gem. § 53 GemHVO erweitert werden.

Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt durch Beschluss des Gemeinderats in öffentlicher Sitzung. Der Gemeinderatsbeschluss ist im Amtsblatt bekannt zu geben und unverzüglich der Rechtsaufsichtsbehörde und der Prüfungsbehörde mitzuteilen. Zusammen mit dem Rechenschaftsbericht ist der Jahresabschluss an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der öffentlichen Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Dem Gemeinderat wird der gesamte Jahresabschluss vorgelegt. Die Jahresrechnung gliedert sich, wie der Haushaltsplan, in die Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung und in die festgelegten Teilhaushalte.

Der Haushaltsplan 2024 der Gemeinde Deizisau wurde vom Gemeinderat am 23.01.2024 beschlossen. Mit Erlass vom 30.01.2024 erfolgte die Genehmigung durch das Landratsamt Esslingen. Ein „Finanzzwischenbericht“ (GRV 69/2024) wurde dem Gemeinderat am 02.07.2024 vorgestellt.

II. Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Im Rahmen des Haushaltsplans 2024 wurde mit einem negativen ordentlichen Ergebnis von -800.000 € geplant. Im Rahmen des Finanzzwischenberichtes wurde mit einem um 938.100 € verbesserten Gesamtergebnis von insgesamt 138.100 € gerechnet. Ausschlaggebend hierfür waren die geplanten Mehrerträge von rd. +1.200.000 € bei der Gewerbesteuer (7,5 Mio. € auf 8,7 Mio.€).

Das Jahr 2024 schließt mit einem **negativen ordentlichen Ergebnis von -1.693.534 €** ab. Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge beträgt 23.986.168 €. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 25.679.702 € liegen mit rd. -) 580.298 € unter dem Planansatz mit 26.260.000 €. Das **Gewerbesteueraufkommen** liegt im Jahr 2024 bei **6.301.583 €**. Unter Berücksichtigung der Rücknahme vom Finanzamt angeordneten Aussetzung der Vollziehung eines Gewerbesteuerpflichtigen in Höhe von 1.040.715 € im Jahr 2024, liegt das realistische Gewerbesteueraufkommen 2024 bei rd. 7.342.298 €. Im Vergleich zum Vorjahr mit 8.820.009 € fällt es jedoch deutlich geringer aus. Der 10-Jahresdurchschnitt der Gewerbesteuer beträgt 7.583.055 €.



Das **Sonderergebnis 2024** schließt mit einem Plus von **224.560 €** ab. Dieses ergibt sich ausschließlich aus Grundstücksgeschäften. Außerordentliche Aufwendungen entstanden im Berichtsjahr keine.

Das **Gesamtergebnis mit -1.468.974 €** hat sich im Vergleich zum Vorjahr (+) 2.257.529 €) deutlich verschlechtert.

Das negative ordentliche Ergebnis (-1.693.534 €) wird mit Hilfe von Überschüssen aus den Vorjahren aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt und der Überschuss beim Sonderergebnis (224.560 €) wird der Sonderrücklage zugeführt. Insgesamt verringert sich der **Rücklagenbestand** um 1.468.974 € auf insgesamt **6.488.224 €** (VJ 7.957.198 €).

Das Eigenkapital verringert sich deshalb auf insgesamt 59.520.096 € (VJ 60.989.070 €). Bei einer Bilanzsumme von 71.520.323 € (VJ 73.019.157 €) bedeutet dies eine **Eigenkapitalquote von 83,22 %** (VJ 83,52 %). In diesem Zusammenhang darf auf die weiteren Kennzahlen unter Ziff. 3 und 4 verwiesen werden.

Der Bestand der **liquiden Mittel** verringert sich im Haushaltsjahr 2024 von bisher 4.727.129 € auf **3.111.030 €**. Diese Tatsache ist hauptsächlich auf den geringen Cash-Flow (812.370 €) und einen relativ hohen Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (-3.254.074 €) zurückzuführen. Nicht vergessen werden sollte jedoch, dass es zudem zahlreiche Ermächtigungsübertragungen in das Haushaltsjahr 2025 gibt, welche dann entsprechend zu einem Mittelabfluss führen. Mit einer Kreditaufnahme in den kommenden Jahren muss unter Umständen aufgrund der zahlreichen kostenintensiven Großinvestitionen (Erweiterung GMS, Feuerwehr/Bauhof, OKS III usw.) gerechnet werden. Erfreulich ist die Tatsache, dass der Kassenbestand deutlich über der wieder eingeführten Mindestliquidität (410.160 €) liegt. Verwiesen werden darf in diesem Zusammenhang auf die Anlage Nr. 6.

Das ordentliche Ergebnis 2024 ist, entsprechend der Haushaltsplanung, nicht ausgeglichen. Die Kernzielsetzung des NKHR „Generationsgerechtigkeit“ - die grundsätzliche Erwirtschaftung eines positiven ordentlichen Ergebnisses - ist damit im Berichtsjahr 2024 nicht erfüllt.

III. Ausblick

Im Rechenschaftsbericht ist gem. § 54 GemHVO neben dem Verlauf der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde auch ein kurzer Ausblick auf das künftige Haushaltsjahr darzustellen.

Geplant wird im Rahmen der Haushaltssatzung 2025 mit Erträgen von 25.250.000 € und Aufwendungen von 28.100.000 €, so dass sich ein negatives ordentliches Ergebnis von -2.850.000 € ergibt. Außerordentliche Erträge wurden im Haushaltsjahr 2025 mit 389.000 veranschlagt; sodass das Gesamtergebnis mit -2.461.000 € beziffert werden kann.

Die mittelfristige Finanzplanung des Haushaltes 2025 zeigt in den künftigen Jahren ein dauerhaft schlechtes Bild: 2026: -1.380.000 €, 2027: -1.944.000 €, 2028: -2.770.000 €).

Im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung kann die stetige Aufgabenerfüllung bei der Gemeinde Deizisau dennoch als gesichert bezeichnet werden.



IV. Finanzkennzahlen

Mit Hilfe von Kennzahlen können Zeit- und Vergleichsreihen aufgebaut werden. Diese ermöglichen neben differenzierten Aussagen zur wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit einer Gemeinde langfristig auch interkommunale Vergleiche. Aus einer Vielzahl von möglichen Kennzahlen werden beispielhaft einige sinnvolle Kennzahlen dargestellt und erläutert.

1. Strukturkennzahlen

1.1 Eigenkapitalquote

Die **Eigenkapitalquote 1** beträgt zum 31.12.2024 **83,22 %** (zum 31.12.2023: 83,52 %). Sie misst den Anteil des Eigenkapitals (Ziff. 1 Kapitalposition) am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz und beträgt zum 31.12.2024 **95,22%** (31.12.2023 95,64 %). Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Die Kennzahl zeigt den Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme. Je höher die Eigenkapitalquote, desto unabhängiger ist die Gemeinde tendenziell von Fremdkapitalgebern. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. für die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht. Im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit sollte allerdings keine Generation Eigenkapital verbrauchen.

Bei der Bildung von Eigenkapitalquoten ist grundsätzlich zu beachten, dass damit eine nicht vorhandene Pufferfunktion suggeriert wird. Es wird gegenwärtig im geltenden Recht nicht zwischen veräußerbarem und nicht-veräußerbarem Vermögen unterschieden. Kommunen verfügen allerdings über Vermögen, das nur schwerlich bzw. überhaupt nicht veräußert werden kann oder darf, z.B. Brücken, Schulen, Wege etc. Dem Eigenkapital steht auf der Aktivseite der Bilanz zum Teil unveräußerbares Vermögen gegenüber, das in der Konsequenz nicht zur Befriedigung von Gläubigeransprüchen verfügbar ist.

Bei der Bewertung ist zu beachten, dass Eigenkapitalquoten nichts über die aktuelle Leistungsfähigkeit der Kommune aussagen. Das Eigenkapital ist immer ein Spiegelbild der Vergangenheit, d.h. die Eigenkapitalquote kann negativ sein, obgleich das aktuelle und die folgenden (ordentlichen) Jahresergebnisse positiv sein können.

Verringert sich die Eigenkapitalquote 2 im Zeitreihenvergleich, kann dies einerseits auf die Inanspruchnahme des Eigenkapitals in Folge andauernder Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung zurückzuführen sein. Andererseits führen auch geringere oder ausbleibende Finanzleistungen Dritter zur Abschmelzung der Sonderposten, da die vorhandenen Sonderposten über den Nutzungszeitraum ertragswirksam aufgelöst werden.

1.2 Anlagenintensität

Als Anlagenintensität bezeichnet man das Verhältnis von Sachvermögen zum Gesamtvermögen (= Bilanzsumme). Diese beträgt zum 31.12.2024 **82,04 %** (31.12.2022: 83,71 %, 31.12.2023: 80,07 %).

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig in der Gemeinde gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Da mit einer hohen Anlagenintensität auch hohe fixe Kosten (z.B. Abschreibungen, Instandhaltungskosten) einhergehen, lässt eine hohe Anlagenintensität i.d.R. auch auf hohe Fixkosten in der Zukunft schließen. Man betrachtet die Anlagenintensität daher auch als Maß für die Anpassungsfähigkeit und Flexibilität der Kommune.



2. Erfolgskennzahlen

2.1 Ordentliches Ergebnis

Ordentliches Ergebnis: **-1.693.534 €** (Plan: -800.000 €)

31.12.2022: **39.323 €** (Plan: -2.000.000 €)

31.12.2023: **-1.937.867 €** (Plan: -1.300.000 €)

Das ordentliche Ergebnis stellt den Erfolg der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit im zu betrachtenden Rechnungsjahr dar. Das ordentliche Ergebnis ist dadurch gekennzeichnet, dass es durch die im außerordentlichen Ergebnis erfassten außerordentlichen Vorgänge (z.B. Ertrag aus Vermögensveräußerung bei Verkauf über Buchwert) nicht beeinflusst werden kann.

Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gilt als bedeutendste Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit. Ist das ordentliche Ergebnis im Hinblick auf einen Mehrjahreshorizont negativ, so kann geschlussfolgert werden, dass keine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben wurde. Umgekehrt kann bei einem ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis von einer generationengerechten Haushaltspolitik gesprochen werden.

2.2 Aufwandsdeckungsgrad

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zum 31.12.2024 beträgt **93,41 %** (31.12.2022: 100,16 %, 31.12.2023: 107,72 %).

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns – auch im Sinne der Generationengerechtigkeit – zu. Liegt die Kennzahl in einem Mehrjahreszeithorizont bei 100 (oder leicht höher), so wurde eine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben.

Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht gleichzusetzen mit dem Haushaltsausgleich, der fordert, dass der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushaltsausgleich bezieht neben dem Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen noch das außerordentliche Ergebnis mit ein.

3. Finanzkennzahlen

3.1 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit)

Bei einem ausgeglichenen oder positiven Finanzergebnis im Haushaltsjahr können die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Damit wird deutlich, dass die Gemeinde den Handlungsspielraum für zukünftige Generationen nicht durch die Aufnahme von Krediten verringert. Ein positives Finanzergebnis eröffnet die Chance, (zukünftig) notwendige Investitionen ganz oder zum Teil aus Eigenmitteln zu finanzieren. Der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit sollte keinesfalls negativ sein, da ansonsten zur Finanzierung laufender Auszahlungen entweder Kassenkredite aufgenommen, Vermögen veräußert, auf Investitionen verzichtet oder auf Liquiditätsreserven zurückgegriffen werden muss.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt **812.370 €** (Plan 1.219.000 €).

31.12.2022: **1.821.594 €** (Plan -218.200 €)

31.12.2023: **3.761.459 €** (Plan 612.400 €)



4. Kennzahlenset

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VJ (HJ-2) 2022	Ergebnis VJ (HJ-1) 2023	Ergebnis HJ 2024	Planung HJ+1 2025	Planung HJ+2 2026	Planung HJ+3 2027
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	39.323	1.937.867	-1.693.534	-2.850.000	-1.380.000	-1.944.000
Betrag je Einwohner	€/EW	5,72	279,72	-251,08	-422,54	-204,60	-288,21
Aufwandsdeckungsgrad	%	100,16%	107,72%	93,41%	89,86%	94,88%	92,87%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	11.643.801	11.756.770	7.680.782	7.929.000	8.628.900	8.944.800
Betrag je Einwohner	€/EW	1.694,63	1.696,99	1.138,74	1.175,54	1.279,30	1.326,14
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,19%	46,86%	29,91%	28,22%	32,01%	32,80%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	11.604.488	9.818.904	9.374.315	8.779.000	10.008.900	10.888.800
Betrag je Einwohner	€/EW	1.688,91	1.417,28	1.389,82	1.301,56	1.483,90	1.614,35
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,03%	39,13%	36,50%	31,24%	37,13%	39,93%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	342.489	319.663	224.560	389.000	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	381.812	2.257.530	-1.468.974	-2.461.000	-1.380.000	-1.944.000
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	1.821.594	3.761.459	812.370	-1.126.300	389.000	116.000
Betrag je Einwohner	€/EW	265,11	542,94	120,44	-166,98	57,67	17,20
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	367.000	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	1.821.594	3.761.459	812.370	-1.126.300	22.000	116.000
Betrag je Einwohner	€/EW	265,11	542,94	120,44	-166,98	3,26	17,20
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	390.791	393.009	410.160	443.164	478.507	495.767
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende 3)							
absoluter Betrag	€	4.608.404	4.726.479	3.110.380	-315.920	7.473.080	322.080
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	58.731.540	60.989.070	59.520.096			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	53.031.872	53.031.872	53.031.872			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanz-summe	%	82,75%	83,52%	83,22%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	17,25%	16,48%	16,78%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	108,97%	114,08%	111,63%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	11.000.000	10.633.000
Betrag je Einwohner	€/EW	0	0	0	0	1630,84	0
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	11.000.000	0

*30.06.2022: 6.871 Einwohner

*30.06.2023 6.928 Einwohner

*30.06.2024 6.745 Einwohner

Den hier genannten Jahresendbeständen liegt nicht der tatsächliche Jahresanfangsbestand der liquiden Mittel zugrunde



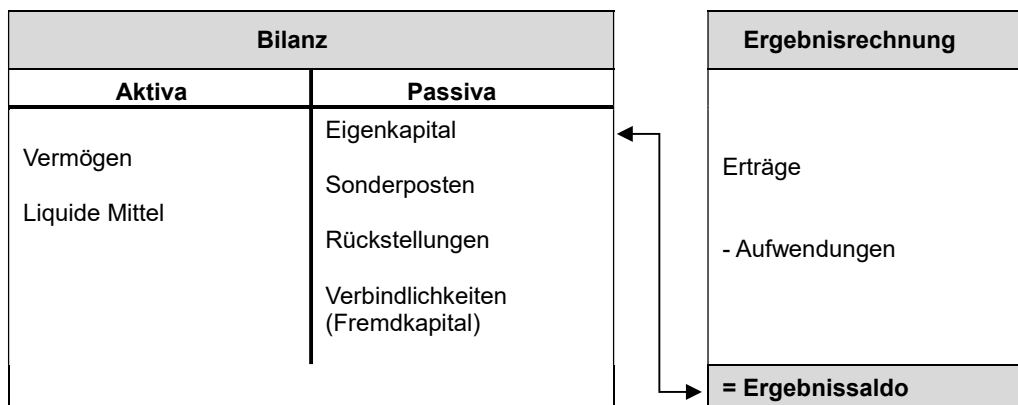
ERGEBNISRECHNUNG

I. Gesamtergebnis

1. Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

In der **Ergebnisrechnung** werden alle **Aufwendungen und Erträge** gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar.

Die Ergebnisrechnung beinhaltet auch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wie z. B. die Abschreibungen. Zunächst wird das ordentliche Ergebnis, dann das Sonderergebnis ermittelt. Beide Salden ergeben das Gesamtergebnis.



Der Saldo des Ergebnishaushalts erhöht bzw. vermindert das Eigenkapital der Gemeinde.

Geplant wurde mit einem **Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von 25.460.000 €** und mit einem **Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von 26.260.000 €**, so dass sich ein ordentliches planerisches **Ergebnis von –800.000 €** ergeben hat. **Außerordentlichen Erträge** wurden mit einem Betrag von **509.000 €** geplant, wodurch sich das planerische **Gesamtergebnis auf -291.000 € verbessert**.

Tatsächlich belaufen sich die ordentlichen **Erträge im Rechnungsjahr 2024 auf 23.986.168 €** und die ordentlichen **Aufwendungen auf 25.679.702 €**. Hieraus errechnet sich ein **negatives ordentliches Ergebnis von 1.693.534 €**. Das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit durch die vollständige Deckung aller Aufwendungen (insbesondere der Abschreibungen als Werteverzehr) durch Erträge kann somit im Jahr 2024 als nicht erfüllt angesehen werden. Es wurden zudem **außerordentliche Erträge** in Höhe von **224.560 €** verbucht. Außerordentliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr nicht angefallen. Das **Sonderergebnis** beträgt demnach **224.560 €**.

Die Salden des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses führen zu einem **Gesamtergebnis im Betrag von -1.468.974 €**.

2. Ausgleich der Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung müssen ausgeglichen sein (§ 80 Abs. 2 S. 2 GemO). Nur wenn der Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) durch Ressourcenaufkommen (Erträge) gedeckt werden kann, ist dem Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit Rechnung getragen und die stetige Aufgabenerfüllung sichergestellt. Das ordentliche Ergebnis 2024 weist ein Defizit von -1.693.534 € auf. Demnach liegt der gesetzlich geforderte nicht Ausgleich vor.



3. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Nr.	2024	Sonderer- gebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvor- trag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvor- vorjahr
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge	224.560	-1.693.534			
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses					
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	224.560				
6	Entnahme aus der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO		-1.693.534			
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO					
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO					
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO					
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO					



II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

1. Haushaltsquerschnitt

Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwend.	Anteil. Fehlbe- tr.- deckun- g aus Vorjahr en	Erträge aus intern. Leistungen	Aufwend. für interne Leistungen	Kalkula- torische Kosten	Nettores- sourcen- bedarf/- überschu. (1 - 6)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
THH01	Politische Steuerung	-21.991,13	443.580,29	0,00	-414.896,08	1.967,91	0,00	8.660,99
THH02	Bürgerservice, Personal und Organisation	-166.051,54	1.166.517,84	0,00	-962.623,85	0,00	59,30	37.901,75
THH03	Kämmerei	-197.412,05	315.606,96	0,00	-412.246,81	5.903,74	0,00	-288.148,16
THH04	Bauamt	-461.134,94	987.676,91	0,00	-528.986,39	91.487,99	7,85	89.051,42
THH05	Bauhof	-109.716,97	966.355,23	0,00	-862.132,68	0,00	5.494,42	0,00
THH06	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-632.931,62	1.287.604,98	0,00	0,00	417.099,85	12.722,69	1.084.495,90
THH07	Schule	-777.196,27	1.929.616,80	0,00	0,00	362.257,18	0,00	1.514.677,71
THH08	Bildung und Betreuung	-1.968.854,14	4.979.443,67	0,00	-183.930,81	339.014,51	0,00	3.165.673,23
THH09	Jugend und Soziales	-13.891,15	315.856,95	0,00	0,00	105.175,32	0,00	407.141,12
THH10	Gesundheit und Senioren	-1.581.614,54	1.629.907,39	0,00	0,00	261.998,25	3.515,18	313.806,28
THH11	Kultur und Vereine	-30.871,05	497.678,00	0,00	0,00	358.043,01	14.461,70	839.311,66
THH12	Sport	-34.718,00	464.044,86	0,00	0,00	233.801,81	0,00	663.128,67
THH13	Bauen und Planen, ÖPNV, Umweltschutz	-24.762,30	133.089,93	0,00	0,00	222.155,58	0,00	330.483,21
THH14	Straßen- und Parkraumbewirtschaftung	-170.957,34	1.378.865,53	0,00	0,00	394.474,98	15.869,36	1.618.252,53
THH15	Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen	-204.163,58	263.184,11	0,00	0,00	427.901,16	26.513,75	513.435,44
THH16	Ver- und Entsorgung	-1.620.020,36	1.517.213,27	0,00	-135.154,27	180.463,90	85.465,35	27.967,89
THH17	Land-/Forstwirtschaft, Sonstige Unternehmen	-103.699,80	69.691,97	0,00	0,00	98.225,70	1.749,60	65.967,47
THH18	Allgemeine Finanzwirtschaft	-15.866.181,43	7.333.767,37	0,00	0,00	0,00	-165.859,20	-8.698.273,26
ORGA	Summe	-23.986.168,21	25.679.702,06	0,00	-3.499.970,89	3.499.970,89	0,00	1.693.533,85

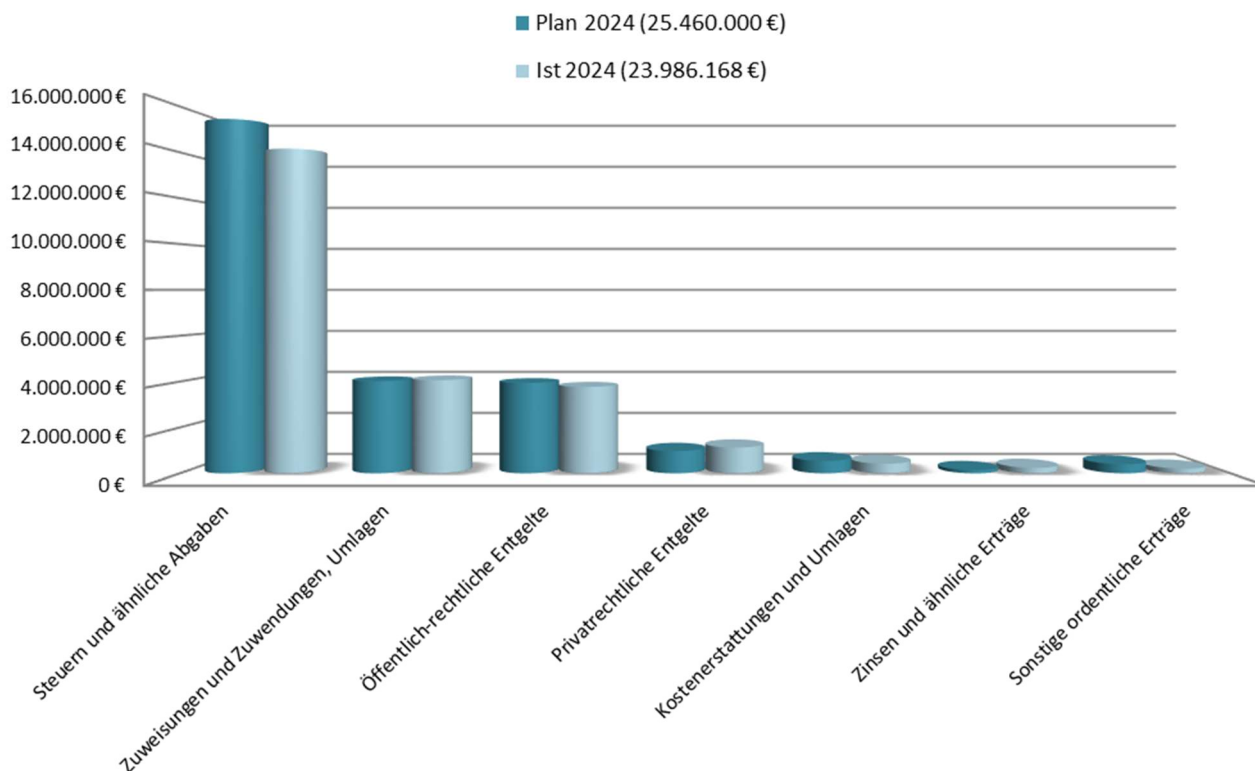


2. Ordentliche Erträge

Erträge sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Wertezuwachs (Ressourcenaufkommen) im Rechnungsjahr.

Geplant waren **Erträge von insgesamt 25.460.000 €**. Das **Rechnungsergebnis** beläuft sich auf **23.986.168 €**. Dies bedeutet **weniger Erträge von -) 1.473.832 €**.

Ordentliche Erträge



2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Grundsteuer A und B	1.136.000,00 €	1.149.176,65 €	13.176,65 €
Gewerbesteuer	7.500.000,00 €	6.301.582,94 €	-1.198.417,06 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	5.514.200,00 €	5.467.752,18 €	-46.447,82 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	782.100,00 €	757.497,04 €	-24.602,96 €
Vergnügungssteuer	10.000,00 €	7.358,18 €	-2.641,82 €
Hundesteuer u. sonst. steueräbnl. Erträge	58.300,00 €	41.883,66 €	-16.416,34 €
Familienleistungsausgleich	453.800,00 €	436.933,00 €	-16.867,00 €
Summe	15.454.400,00 €	14.162.183,65 €	-1.292.216,35 €

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben wurden **weniger Erträge von rd. 1.278.717 €** erzielt. Diese negative Entwicklung ist vor allem auf die gegenüber dem Planansatz deutlich geringere Gewerbesteuer mit rd. -) 1.198.417 € zurückzuführen.



2.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen, aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Schlüsselzuweisungen vom Land	730.300,00 €	640.130,50	-90.169,50 €
Kommunale Investitionspauschale	872.700,00 €	833.785,00	-38.915,00 €
Sonstige allg. Zuweisungen Bund	35.300,00 €	49.678,00 €	14.378,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke	1.994.800,00 €	2.161.850,75 €	167.050,75 €
Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	192.800 €	188.753,93	-4.046,07 €
Auflösung Sonderposten aus Beiträgen	195.600 €	189.757,02	-5.842,98 €
Summe	4.021.500,00 €	4.063.955,20 €	42.455,20 €

Ein Ziel des Finanzausgleichs ist es, den Unterschied zwischen der Bedarfsmesszahl und der Steuerkraftmesszahl auszugleichen. Übersteigt die Bedarfsmesszahl die Steuerkraftmesszahl, so erhält die Gemeinde eine **Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft** in Höhe einer Quote von 69,98% des Differenzbetrages. 2024 erhielt die Gemeinde Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von insgesamt 640.131 €.

Die **kommunale Investitionspauschale** soll grundsätzlich für Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen verwendet werden. Sie beträgt im Haushaltsjahr **833.785 €** und liegt somit um 38.915 € unter dem Planansatz von 872.700 €.

Der Gesamtbetrag der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke mit 2.161.851 €** liegt mit 167.051 € über dem Planansatz in Höhe von 1.994.800 €. Unter anderem wird hierunter die Förderung der Kindergärten und Kleinkindbetreuung nach §§ 29b und 29c FAG (Plan: 1.499.000 €; Ist: 1.508.232 €) sowie das Bereitstellungsentgelt der Gemeinde Altbach für die Betreuungsplätze im Kinderhaus Himmelblau (106.939 €) und der pauschale Sachkostenbeitrag je Gemeinschaftsschüler entsprechend § 17 FAG (Plan: 368.672 €; Ist: 368.672 €) verbucht. Zudem hat die Gemeinde Deizisau u.a. Zuweisungen und Zuschüsse aus dem Klima- und Transformationsfond (8.316 €) und für die Optimierung der Kleingewässer am Plochingen Kopf (11.591 €) erhalten. Des Weiteren sind Zuwendungen für die Sprachförderung (27.000 €), die Schulsozialarbeit (15.297 €), die Schulkindbetreuung (52.391 €), das Feuerwehrwesen (6.160 €) und den Verkehrslastenausgleich nach § 27 Abs. 1 FAG (4.405 €) enthalten.

Die **Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen** wurde im Haushaltsjahr 2024 mit einem Betrag von 388.400 € angesetzt. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2024 Sonderposten im Betrag von **378.511 €** aufgelöst. Unterteilt wird dieser Betrag zum einen in die Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen (188.754 €) und zum anderen in die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen (189.757 €).

2.3 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Verwaltungsgebühren	56.100,00 €	77.836,40 €	21.736,40 €
Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	3.885.200,00 €	3.529.976,60 €	-355.223,40 €
Mieten und Pachten	776.000,00 €	790.977,24 €	14.977,24 €
Erträge aus Verkauf	29.400,00 €	95.949,13 €	66.549,13 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	161.800,00 €	238.929,59 €	77.129,59 €
Summe	4.908.500,00 €	4.733.668,96 €	-174.831,04 €

In Summe wurden 174.831 € weniger Einnahmen in diesem Bereich erzielt als geplant. Vor allem im Bereich der Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte konnte der prognostizierte Planansatz nicht erreicht werden. Erfreulich ist die Tatsache, dass in den anderen Bereichen Mehrerträge generiert werden konnten.



2.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Erstattungen vom Bund	4.400,00 €	6.761,24 €	2.361,24 €
Erstattungen vom Land	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
Erstattungen von Gemeinden	263.800,00 €	154.162,33 €	-109.637,67 €
Erstattungen öffentlicher Sonderrechnung	263.100,00 €	255.621,17 €	-7.478,83 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00 €	3.991,26 €	3.991,26 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	541.300,00 €	420.536,00 €	-120.764,00 €

Insgesamt konnten bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen 120.764 € weniger Erträge im Vergleich zum Planansatz mit 541.300 € erzielt werden. Bei den **Erstattungen des Bundes** im handelt es sich um die Kriegsgräberpauschale (437 €) und die Wahlkostenerstattung für die Europawahl (6.324 €). Unter den **Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden** werden unter anderem die Erstattung des Landkreises für die Tagespflege (12.000 €) und das Abwasserbehandlungsentgelt der Gemeinde Denkendorf (21.206 €) sowie der Interkommunale Kostenausgleich (72.820 €) und die Rückzahlung des Landkreises für die Um- und Anbaukosten einer Unterbründungseinrichtung im Bereich des Schießhausweges (41.937 €) nachgewiesen. Die **Erstattungen von öffentlicher Sonderrechnung** im Gesamtbetrag von 255.621 € stellen die Verwaltungskostenpauschale vom Eigenbetrieb an die Kernverwaltung dar. Alle Fachbereiche, die für den Eigenbetrieb tätig sind, erhalten eine Vergütung für ihre Verwaltungsarbeit.

2.5 Zinsen und ähnliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Zinserträge von Sondervermögen	1.800,00 €	2.522,50	722,50 €
Zinserträge von Kreditinstituten	100.000,00 €	197.585,82 €	97.585,82 €
Zinserträge von sonst. inländ. Bereichen, Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen, Weiterbelastung Bankgeb.	35.200 €	37.611,09 €	2.411,09 €
Summe	137.000,00 €	237.719,41 €	100.719,41 €

Bei den **Zinserträgen mit insgesamt 197.586 €** konnte der Planansatz mit 100.000 € fast verdoppelt werden. Die Zinserträge von Sondervermögen beinhalten die Darlehenszinsen des an die Wasserversorgung gegebenen Darlehens. Die Zinserträge von Kreditinstituten beinhalten die Verzinsung von Guthaben auf Giro- und Tagesgeldkonten sowie Festgeldanlagen. Die Ausschüttung der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG (29.638 €) macht sich bei den Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen bemerkbar.

2.6 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Konzessionsabgaben	327.000,00 €	346.517,48 €	19.517,48 €
Bußgelder	29.900,00 €	53.138,50 €	23.238,50 €
Nebenforderungen, andere ordentl. Erträge	39.800 €	- 194.294,59 €	-234.094,59 €
Summe	396.700,00 €	205.361,39 €	-191.338,61 €

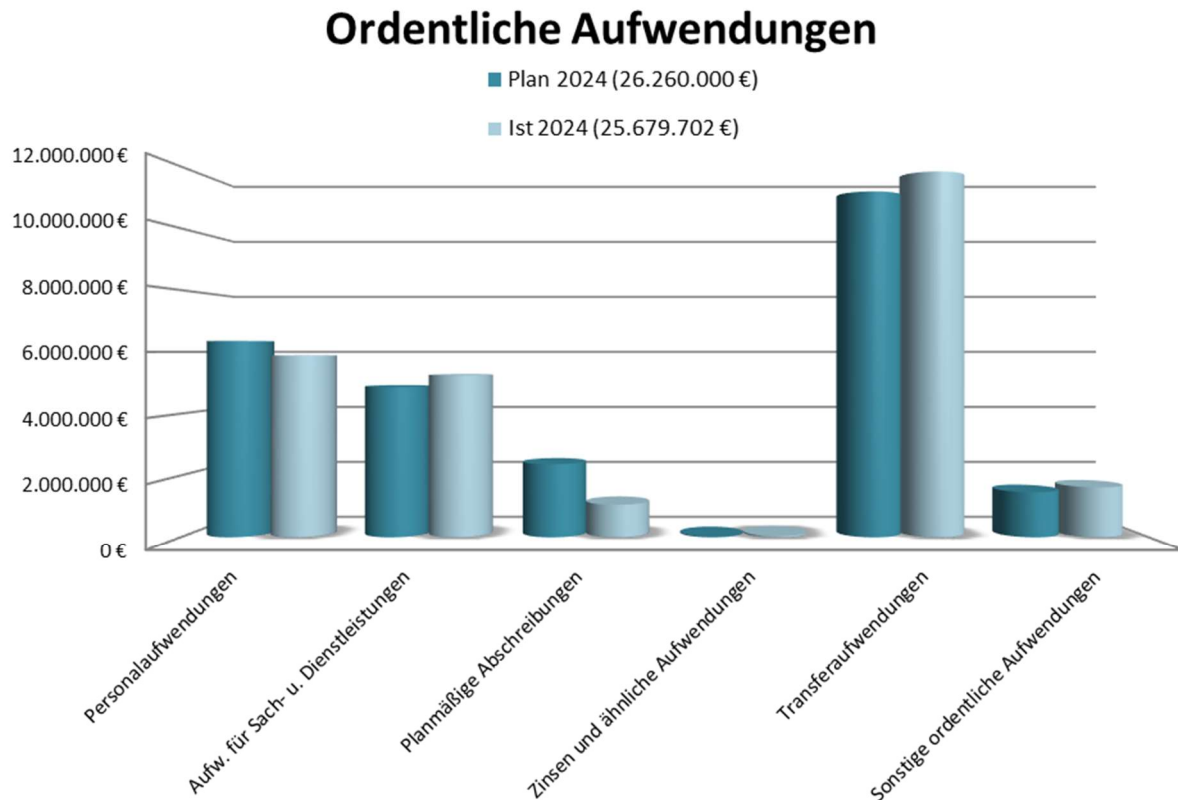
Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen mit einem Gesamtergebnis von 205.361 € ab. Dies sind 191.339 € weniger im Vergleich zum Planansatz mit 396.700 €. Im Bereich der Konzessionsabgaben (Strom, Fernwärme und Wasser) konnte die Wasserkonzessionsabgabe komplett erwirtschaftet werden und ein Teil der nachholbaren Konzessionsabgabe aus Vorjahren (112.879 €). Die Nebenforderungen bestehen aus sog. Säumniszuschlägen und Nachzahlungs- sowie Verspätungszinsen. 2024 besteht die Besonderheit, dass sowohl Nachzahlungszinsen als auch Gewerbesteuer, die einer AdV aus dem Vorjahr (Aussetzung der Vollziehung) unterliegen, nachträglich gemindert wurden. Es musste somit eine Gutschrift im Soll in 2024 in einer nicht unterheblichen Höhe stattfinden. Des Weiteren wurden im Jahr 2024 Bußgelder im Betrag von 39.800 € vereinnahmt. Dies bedeutet ein Plus von 23.239 € gegenüber dem Planansatz mit 29.900 €.

Eine Planabweichung – unabhängig davon in welche Richtung – ist in diesem Sachkontenbereich absolut üblich; nachdem dieser Planansatz lediglich aufgrund Vorjahresergebnissen beispielsweise mittels einer Durchschnittsberechnung geschätzt wird.



3. Ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen sind der zahlungswirksame und nichtzahlungswirksame Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) im Rechnungsjahr. Geplant waren **Aufwendungen** von insgesamt **26.260.000 €**. Das **Rechnungsergebnis** beläuft sich auf **25.679.702 €**. Dies bedeutet **weniger Aufwand im Betrag von 580.298 €**.



3.1 Personalaufwendungen

Die im April 2023 abgeschlossenen Tarifverhandlungen für die Beschäftigten der Kommunen (TVöD) wirkten sich auch auf das Jahr 2024 mit insgesamt 9,76 % aus.

Die Beamtengehälter stiegen im Jahr 2024 auf insgesamt rd. 1 % weiter an. Der Landtag von Baden-Württemberg hat am 23. Oktober 2024 das Gesetz über die Anpassung von Dienst- und Versorgungsbezügen in Baden-Württemberg 2024/2025 und zur Änderung dienstrechtlicher Vorschriften (BVAnp-ÄG 2024/2025) beschlossen. Mit diesem Gesetz wird in erster Linie der Tarifabschluss Land (TV-L) vom 9. Dezember 2023 zeitgleich und eins-zu-eins auf die Beamten übertragen.

Die seit dem Jahr 2024 geltenden Vorschriften zum Mindestlohn haben sich auf die Stundenlöhne im Bereich der geringfügigen Beschäftigung marginal niedergeschlagen und somit auf das Haushaltsjahr 2024 ausgewirkt.

Die im Haushaltsplan der Gemeinde für das Jahr 2024 vorgesehenen Mittel in Höhe von 6.354.100 € waren ausreichend; rd. 468.000 € wurden nicht benötigt und konnten erspart werden. Wesentliche Gründe für die Nichtausschöpfung des Planansatzes von rd. 7,4 % waren insbesondere die ausgebliebene bzw. verzögerte Erhöhung der Beamtenbezüge, sowie Stellenvakanzen und unbesetzte Stellenanteile. Gegenüber dem Vorjahr (rd. 5.692.500 €) wurden rd. 193.500 € mehr aufgewendet. Das entspricht einer Veränderung gegenüber dem Vorjahr von + 3,4 %. Wesentliche Gründe hierfür waren die Erhöhungen der Gehälter und Entgelte (siehe oben) sowie die notwendigen Stellenschaffungen und –besetzungen im Bildungs- und Betreuungsbereich.



3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Unterhaltung von Grundstücken u. baul. Anl.	693.800,00 €	625.313,50 €	-68.486,50 €
Unterhaltung sonst. unbewegl. Vermögen	619.800,00 €	754.693,55 €	134.893,55 €
Unterhaltung Leitungsnetz	500.000,00 €	732.606,28 €	232.606,28 €
Erwerb u. Unterhaltung bewegl. Vermögen	167.500,00 €	117.247,21 €	-50.252,79 €
Mieten und Pachten, Leasing	403.900,00 €	399.096,76 €	-4.803,24 €
Auf. Energie, Heizung, Beleuchtung	549.800,00 €	602.340,12 €	52.540,12 €
Aufwand Wasser und Abwasser	118.200,00 €	104.620,68 €	-13.579,32 €
Aufwand Gebäudereinigung	365.600,00 €	419.494,11 €	53.894,11 €
Aufwand Versicherungen u. sonst. Bewirt.	97.900,00 €	143.823,86 €	45.923,86 €
Haltung von Fahrzeugen	64.300,00 €	87.462,09 €	23.162,09 €
Dienst-u. Schutzkl., Aus- u. Fortbildung	163.700,00 €	68.092,76 €	-95.607,24 €
Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	363.000,00 €	385.834,01 €	22.834,01 €
Aufw. EDV u. bezog. Leist. u. Waren	319.400,00 €	291.950,10 €	-27.449,90 €
Aufwand für Dienstleistungen	195.500,00 €	205.374,54 €	9.874,54 €
Aufwand für Hilfs- u. Betriebsstoffe	194.000,00 €	247.343,20 €	53.343,20 €
Lehr- u. Unterrichtsmittel, w. schul.	40.000,00 €	50.910,67 €	10.910,67 €
Aufwendungen			10.910,67 €
Summe	4.856.400,00 €	5.236.203,44 €	379.803,44 €

Nachfolgend werden ausschließlich maßgebende Kostenüber- bzw. Kostenunterschreitungen erläutert. Um eine flexiblere Mittelbewirtschaftung zu erzielen, wurde im Rahmen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eine **Budgeteinheit für die Gebäudeunterhaltung** (Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen) gebildet. Die Gebäudeunterhaltungsaufwendungen sind somit über den gesamten Haushalt deckungsfähig. Im Haushaltsjahr 2024 waren hierfür insgesamt 693.800 € veranschlagt. Dieser Ansatz wurde um 68.487 € unterschritten, so dass sich das **Rechnungsergebnis auf 625.314 €** (VJ 655.439 €) beläuft. Im Einzelfall ist dies auf folgende Bereiche zurückzuführen:

Kostenstelle	Beschreibung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz gegenüber Planansatz
11240020	Rathaus	78.000,00 €	56.372,50 €	-21.627,50 €
11240030	Allg. Grundvermögen	72.500,00 €	103.032,06 €	30.532,06 €
11250000	Bauhof	10.000,00 €	2.819,79 €	-7.180,21 €
12600000	Feuerschutz - Freiwillige Feuerwehr	9.300,00 €	14.297,80 €	4.997,80 €
21100021	Betreuung Grundschulkinder und Kernzeit	0,00 €	2.680,95 €	2.680,95 €
21100031	Gemeinschaftsschule Deizisau	51.000,00 €	75.443,92 €	24.443,92 €
21100051	Mensa GMS Neubau	15.000,00 €	18.714,71 €	3.714,71 €
27200000	Bücherei	0,00 €	11.507,33 €	11.507,33 €
28100020	Kelter	4.000,00 €	10.575,16 €	6.575,16 €
31400011	Krankenpflegestation	500,00 €	0,00 €	-500,00 €
31400031	Seniorenwohnanlage	0,00 €	1.411,14 €	1.411,14 €
31400061	Unterbringung von Asylbewerbern	275.000,00 €	155.361,80 €	-119.638,20 €
31800000	Integration von Flüchtlingen	0,00 €	3.173,97 €	3.173,97 €
36500030	Tageseinrichtungen für Kinder	35.000,00 €	47.290,58 €	12.290,58 €
36500040	Kinderhaus Himmelblau	8.800,00 €	6.950,92 €	- 1.849,08 €
36800000	Zehntscheuer	13.000,00 €	11.445,58 €	- 1.554,42 €
42410010	Sport-u. Übungshalle	43.400,00 €	42.762,47 €	-637,53 €
42410050	Funktionsgebäude Hintere Halde	6.000,00 €	10.893,39 €	4.893,39 €
52200000	Wohnbauförderung	2.100,00 €	1.231,34 €	- 868,66 €
53800000	Abwasserbeseitigung	20.000,00 €	5.314,85 €	- 14.685,15 €
54600000	Tiefgarage Rathaus öffentliche Stellplätze	0,00 €	1.147,83 €	1.147,83 €
54600010	Tiefgarage Pflegeheim öffentl. Stellpl.	5.100,00 €	8.783,33 €	3.683,33 €
54600030	Tiefgarage Kihaus Himmelblau BgA	2.100,00 €	1.701,76 €	- 398,24 €
55300000	Bestattungswesen	5.000,00 €	1.843,38 €	- 3.156,62 €
57300021	Cafe am Markt	4.000,00 €	2.034,01 €	- 1.965,99 €
57300041	Gemeindehalle	32.000,00 €	18.814,08 €	- 13.185,92 €
57300051	Märkte und Festplatz	2.000,00 €	9.708,85 €	7.708,85 €
Gesamtaufwand Budgeteinheit GebäudeUH		693.800,00 €	625.313,50 €	- 68.486,50 €



Im Bereich des allgemeinen Grundvermögens gibt es bei der sowohl Mittelüberschreitung als auch Mittelunterschreitungen.

Für die Mittelüberschreitung im Gemeinschaftsschulbereich ist vor allem die ungeplante Erneuerung der Alarmierungstechnik (9.800 €) maßgeblich gewesen. Im Bereich des allgemeinen Grundvermögens gab es 2024 die Besonderheit, dass Ausgleichsmaßnahmen für das Bauherrenmodell an einem Gebäude in der Schulstraße vorgenommen werden mussten.

In der Bücherei erfolgte eine bauliche Verbesserung für den Hitze- und UV-Schutz.

Eine weitere erhebliche Mittelüberschreitung zeigt sich bei der Gebäudeunterhaltung im Bereich der Kindertageseinrichtungen. Hierfür ist ein Rohrbruch beim Kindergarten St. Martin ausschlaggebend gewesen (rd. 8.800 €).

Vor allem aufgrund einer unvorhergesehenen Reparatur am Pelletkessel des Sportgebäudes Hintere Halde kam es in diesem Bereich zu Mehraufwendungen.

Im Bereich des „Märkte und Festplatz“ kam es zur Planabweichung aufgrund der nicht eingeplanten Fundamentierung der Tore (rd. 4.900 €) am Festplatz sowie der Aufrüstung des Notstromaggregates im Rathaus für den Marktplatz z.B. für den Weihnachtsmarkt.

Die **deutlich höheren Aufwendungen mit rd. 134.894 € bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** sind im Wesentlichen auf den Teilhaushalt 14 und 15 zurückzuführen. Bei den Gemeindestraßen können beispielhaft die kostenintensiven Maßnahmen „Einläufe Köngener Straße“ mit rd. 41.000 € sowie das Anbringen der „Fahrbahnschwellen“ im Bereich Freibad/Sporthalle mit rd. 34.000 € angeführt werden. Im Bereich des Freidhofes mussten - unvorhergesehen - Stufen erneuert werden (rd. 14.700 €). Bei den Park- und Grünanlagen wurden rd. 11.500 € on top in die Spielplätze investiert.

Die **Mehraufwendungen mit +53.894 € im Bereich der Gebäudereinigung** resultieren hauptsächlich aus einer im Vergleich zur Planung erhöhten Reinigungsleistung an der Gemeinschaftsschule und der Kindertageseinrichtungen.

Deutlich weniger Mittel als veranschlagt (rd. - 43.200 €) wurden im Bereich der **Dienst- und Schutzkleidung** sowie der **Aus- und Fortbildung (rd. -52.400 €)** benötigt. Des Weiteren wurden deutlich weniger Mittel für **Aufwendungen für EDV** (rd. - 22.400 €) verbucht. Deutliche Mehraufwendungen mussten hingegen bei den Beleuchtungs- und Bewirtschaftungskosten (rd. + 89.400 €) gebucht werden. Gleiches gilt für die Hilfs- und Betriebsstoffe (+ rd. 53.400 €).

3.3 Planmäßige Abschreibungen

Die **Planmäßige Abschreibung** wurde im Haushaltsjahr 2024 mit 2.367.900 € veranschlagt. Verbucht wurden letztlich **1.055.740 €**. Dies hängt mit der Verbuchung der Aussetzung der Vollziehung einer Gewerbesteuerforderung sowie Nachzahlungszinsen zusammen, die ebenfalls auf Abschreibungskonten laufen. Sofern diese Besonderheit nicht berücksichtigt wird, beträgt die Abschreibung in Summe 2.297.819,57€.

3.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der gesamte **Zinsaufwand** betrug im Haushaltsjahr 2024 **42.262 €**. Seitdem die Gemeinde Deizisau schuldenfrei ist, steht dieser Betrag für Bankgebühren sowie für die Verzinsung der Kassenbestände im Zusammenhang mit den Gemeindewerken.



3.5 Transferaufwendungen

Unter der Kostengruppe Transferaufwand werden jegliche Zuschüsse, Umlagen und dgl. abgebildet, die die Gemeinde an Land, Kreis und sonstige Körperschaften zu leisten hat. Der Transferaufwand schließt mit insgesamt **11.835.877 €** (VJ 10.108.665 €) ab. Dies bedeutet einen Mehraufwand von 645.277 € im Vergleich zum Planansatz (11.190.600 €). Im Einzelnen setzt sich dieser Mehraufwand wie nachfolgend dargestellt zusammen:

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Zuweisungen an Land, Gemeinden und Zweckverbände	45.100,00 €	11.653,87 €	-33.446,13 €
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	275.000,00 €	389.645,10 €	114.645,10 €
Zuschüsse an übrige Bereiche	2.982.800,00 €	3.459.005,16 €	476.205,16 €
Gewerbesteuerumlage	690.800,00 €	849.037,05 €	158.237,05 €
Finanzausgleichsumlage	2.984.200,00 €	2.991.878,30 €	7.678,30 €
Kreisumlage	3.923.200,00 €	3.923.570,70 €	370,70 €
Umlage Regionalverband	55.200,00 €	56.984,95 €	1.784,95 €
Umlage Zweckverband GVV	208.000,00 €	133.846,52 €	-74.153,48 €
Sonstige Umlagen (GPA, Krankenpflegestation)	26.300,00 €	20.253,54 €	-6.046,46 €
Summe	11.190.600,00 €	11.835.876,69 €	645.276,69 €

Wesentliche Veränderungen ergeben sich im Bereich der Zuschüsse an verbundene Unternehmen (Verlusaussgleich Freibad), der Gewerbesteuerumlage und der Betriebskostenzuschüsse.

Die größten Posten unter den Zuschüssen an übrige Bereiche stellen die **Betriebskostenzuschüsse** an die Kindergärten dar. Veranschlagt waren im Haushaltsjahr 2024 hierfür 2.800.000 €. Benötigt wurden hingegen **3.219.096 €** (VJ 2.903.445 €).

3.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Sonst. Personal- u. Versorgungsaufwend.	1.600,00 €	1.987,30 €	387,30 €
Aufwendungen ehrenamt. Tätigkeit	59.100,00 €	35.804,30 €	-23.295,70 €
Mitgliedsbeiträge, Schülerbeförderung	12.600,00 €	15.683,77 €	3.083,77 €
Gutachten, Rechtsberatung	191.700,00 €	198.605,17 €	6.905,17 €
Geschäftsaufwendungen	287.000,00 €	372.154,00 €	85.154,00 €
Geschäftsaufwendungen Nussbaum steuerrel.	0,00 €	108.811,17 €	108.811,17 €
Betriebliche Steueraufwendungen	30.000,00 €	1.122,69 €	-28.877,31 €
Versicherungen, Aufwend. Schadensfälle	117.600,00 €	112.715,59 €	-4.884,41 €
Erstattungen an Bund, Land, Gemeinden, Übrige	717.100,0 €	758.396,90 €	41.296,90 €
Säumniszuschl., Sonst. Aufwand lfd. Verwaltungstätigkeit, Differenzen, Deckungsreserve	41.900,00 €	13.367,64 €	-28.532,36 €
Summe	1.458.600,00 €	1.618.648,53 €	160.048,53 €

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** wurden mit insgesamt 1.458.600 € eingeplant. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf **1.618.648 €** (VJ 1.772.312 €). Wesentliche Kostenüber- und -unterschreitungen werden nachfolgend erläutert.

Die Kostenüberschreitung bei den **Erstattungen an übrige Bereiche** entstand vor allem bei der Tagespflege.

Bei den **Geschäftsaufwendungen** sind für die Planüberschreitung verschiedene Kostenstellen verantwortlich. Mehraufwendungen wurden u.a. für Stellenausschreibungen und Mehrseiten der Mitteilungsblätter erforderlich. Der besondere Ausweis des Geschäftsaufwandes hinsichtlich Nussbaum hat einen steuerlichen Hintergrund. Seit der Umstellung auf § 2b UstG müssen hier Verrechnungen für das Anzeigenplatzierungsrecht vorgenommen werden. Im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte erfolgt die Gegenbuchung. Es handelt sich somit nicht um einen realen Mehraufwand in der dargestellten Höhe.



4. Budgetübertrag in das Folgejahr

Nicht verbrauchte Aufwendungen eines Budgets (z.B. Teilhaushalt, Budgeteinheit Gebäudeunterhaltung oder Personal) können gem. § 21 GemHVO ins Folgejahr übertragen werden. Hiervon wird im Ergebnishaushalt ausnahmsweise für folgende Themen Gebrauch gemacht:

- UH Leitungsnetz KST 5380 0000 SK 4212 0010	33.000 €
- UH sonst. unbewegl. Vermögen KST 5380 0000 SK 4212 0000	68.000 €
- FFW Kleidung KST 1260 0000 SK 4261 0000	39.000 €

Weiter Erläuterungen siehe Ziff. 4 Finanzrechnung.

5. Sonderergebnis

	Rechnungsergebnis	davon aus Veräußerung Grundstücke	davon aus Veräuß. bewegl. Vermögen	Sonstige Fälle
Außerordentliche Erträge	224.559,64 €	224.559,64 €		
Außerordentliche Aufwendungen				
Sonderergebnis	224.559,64 €	224.559,64 €	0,00 €	0,00 €

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit an. Zu den außerordentlichen Erträgen gehören die Gewinne aus der Vermögensveräußerung. Diese entstehen, wenn der Verkaufspreis höher als der Buchwert des Vermögensgegenstandes ist. Der den Buchwert übersteigende Differenzbetrag stellt eine Vermögensmehrung (Ertrag) dar und wird in der Ergebnisrechnung gebucht. Neben den Veräußerungsgewinnen können auch Veräußerungsverluste auftreten. Diese sind als außerordentlicher Aufwand zu buchen und vermindern das Sonderergebnis.

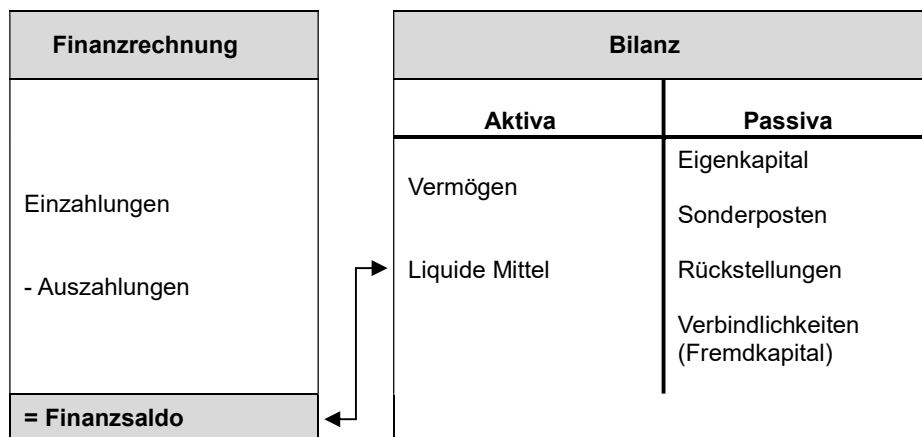
Weitere Details im Rahmen der Erläuterungen zur Vermögensrechnung.



FINANZRECHNUNG

I. Gesamtergebnis

Die **Finanzrechnung** umfasst alle **Ein- und Auszahlungen** und gibt einen Überblick über den Zahlungsmittelbestand der Gemeinde. Ein wesentliches Augenmerk liegt in der Darstellung der **Investitions- und Finanzierungstätigkeit**. In diesem Bereich werden die Informationen abgebildet, die bisher im kameralen System im Vermögenshaushalt vorzufinden waren. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen aus **haushaltsfremden** Vorgängen. Damit wird die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln insgesamt nachgewiesen, der Bestand an **liquiden Mitteln** festgestellt und in die **Bilanz** übergeleitet.



Im Haushaltsplan 2024 war eine **Verringerung** des Finanzierungsmittelbestands um **1.281.000 €** veranschlagt. Im Ergebnis hat sich der **Finanzierungsmittelbestand um 2.441.705 €** verringert.

Diese Verschlechterung des Ergebnisses resultiert aus dem deutlich schlechteren Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash-Flow) mit 812.370 € (Plan 1.219.000 €) und den geringeren Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit 508.381 € (Plan 1.400.000 €).

Hinweis:

Ab dem Jahresabschluss 2023 wird die nunmehr seit einigen Jahren beständige Auffassung der GPA umgesetzt. Dies bedeutet, dass erstmalig keine Buchungen im Bereich Ein-/Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit mehr dargestellt sind, die den Liquiditätsverbund betreffen. Hierbei werden künftig nur noch Verbuchungen auftauchen, die einem tatsächlich gewährten Kassenkredit entsprechen – also, wenn Freibad oder Wasserversorgung keinen Liquiditätsbestand hätten - oder einer tatsächlichen Kreditaufnahme im Kernhaushalt und deren Tilgung.

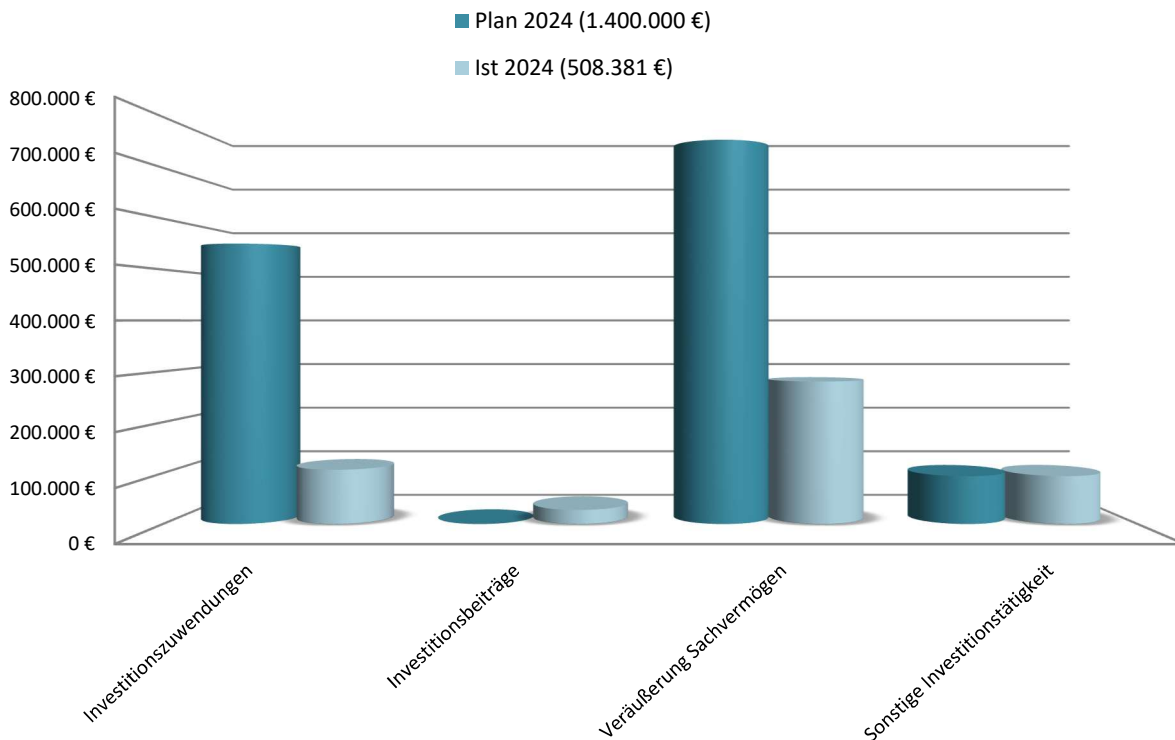


II. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

1. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** konnten im Jahr 2024 **508.381 €** (Plan: 1.400.000 €) vereinnahmt werden.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Investitionszuwendungen	551.000,00 €	106.600,00 €	-444.400,00 €
Investitionsbeiträge	- €	27.666,00 €	27.666,00 €
Veräußerungen Sachvermögen	755.000,00 €	280.000,00 €	-475.000,00 €
Sonstige Investitionstätigkeit	94.000,00 €	94.115,00 €	115,00 €
Summe	1.400.000,00 €	508.381,00 €	-891.619,00 €

In 2024 sind **Investitionszuwendungen im Betrag von 106.000 €** eingegangen. Für die Wohnungen im Neubau Himmelblau ist die restliche Zuschusszahlung in Höhe von 101.850 € eingegangen. Für die digitalen Funkgeräte wurden außerdem Fördergelder im Betrag von 4.750 € eingenommen.

Bei dem **Investitionsbeitrag** handelt es sich hauptsächlich um die Nachforderung des Finanzierungsbeitrags der Gemeinde Denkendorf für die Mitbenutzung der Kläranlage.

Die **Veräußerung von Sachvermögen im Gesamtbetrag von 280.000 €** ergibt sich vor allem aus einem Grundstücksverkauf im Bereich der Kirchstraße.

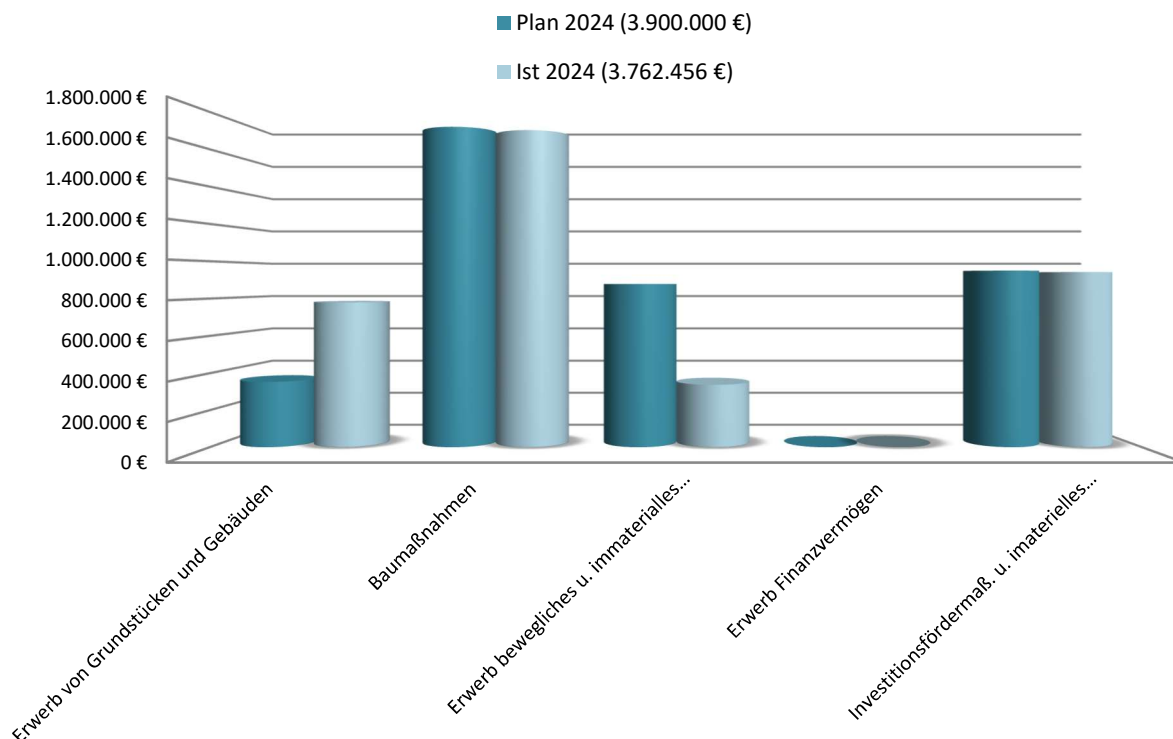
Unter den **Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit** mit insgesamt **94.115 €** wurden die Tilgungen von Ausleihungen (gegebenen Darlehen) gebucht. Zu den Ausleihungen gehören die Darlehen an den Eigenbetrieb – Betriebszweig Wasserversorgung –, den TSV, die Schützengilde und den Kleintierzuchtverein.

2. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



Bei den **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** wurden im Jahr 2024 **3.762.455 €** (Plan: 3.900.000 €) verbucht. Eine detaillierte Darstellung der investiv veranschlagten und benötigten Haushaltsmittel sowie der Budgetüberträge ins Haushaltsjahr 2025 kann der Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ entnommen werden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



2.1. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** war ein **Planansatz von 353.000 €** vorgesehen. Tatsächlich wurden **779.721 €** benötigt.

Im Jahr 2024 erfolgte unter anderem der Erwerb eines Gebäudes in der Schulstraße. Außerdem wurden für die Neugestaltung der Brunnen-/Schul-/Kirchstraße Auszahlungen getätigt.

Im Übrigen darf auf die detaillierte Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ verwiesen werden.



2.2. Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die **Auszahlungen für Baumaßnahmen** wurden planerisch mit **1.720.000 €** angesetzt, tatsächlich wurden **1.702.311 €** benötigt.

Unter den Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden u.a. die Maßnahmen im Zusammenhang mit dem der Sanierung der Hermann-Ertinger Halle sowie die barrierefreie Umgestaltung der Bushaltestellen, die Errichtung der Urnenstelen, die vorbereitenden Untersuchungen für den Erweiterungsbau an der Schule und die PV Freiflächenanlage an der Kläranlage verbucht.

Für die **Sanierung der Hermann-Ertinger-Sporthalle** standen in 2024 insgesamt Mittel in Höhe von 1.259.000 € zur Verfügung (Plan 2024: 1.200.000 RM 2023: 59.000 €). Für die Sanierung verausgabt wurden 852.072 €. Restmittel im Betrag von 406.500 € wurden in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.

Die **Freiflächen PV Anlage** an der Kläranlage war mit 600.000 € im Haushaltsplan 2024 veranschlagt. Tatsächlich wurden 254.934 € verbucht. Restmittel in Höhe von 150.000 € wurden in 2025 für die Schlusszahlung und weitere erforderliche Arbeiten in diesem Zusammenhang übertragen.

Für alle weiteren Investitionen und deren Haushaltsansätze sowie Rechnungsergebnisse und mögliche Restmittel wird auf nachfolgende Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ verwiesen.

2.3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen und immateriellen Vermögensgegenständen

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen waren mit einem Betrag von **877.000 €** veranschlagt, benötigt wurden rd. 538.992 € weniger, so dass sich das Rechnungsergebnis mit **388.008 €** feststellen lässt.

Die eingeplanten Mittel für EDV und Organisation reichten nicht aus. Neben der geplanten Beschaffung des Empfangsdisplays musste beispielsweise noch ein Datensicherheitstresor beschafft werden. Des Weiteren erfolgte der Einbau einer Video-Türsprechanlage.

Kein Mittelabruf erfolgte beispielsweise im Büchereibereich. Hier waren 60.000 € für Modernisierung eingeplant. Die Mittel wurden entsprechend übertragen. Im Bereich des Bauhofes wurden anstelle von 20.000 € nur knapp 5.000 € in Anspruch genommen. Nachdem die Beschaffung der veranschlagten Gerätschaften (Sicherheitsschrank, Zeitterminal usw.) sich nur verzögert, wurden die Restmittel nach 2025 übertragen.

Im Übrigen darf auch diesbezüglich auf die detaillierte Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ verwiesen werden.

2.4. Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen

Im Jahr 2024 wurden **Investitionskostenzuschüsse** im Gesamtbetrag von 942.064 € für die Beteiligung am Gymnasiumsbau in Plochingen geleistet.

2.5 Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen

Im Berichtsjahr erfolgten keine Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen.



3. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Hierunter fallen die **Auszahlungen für die Tilgung von Krediten**. Die Gemeinde Deizisau ist im **Kernhaushalt seit dem Jahr 2013 schuldenfrei**. Durch die korrekte Darstellung der Liquiditätsbeziehungen zwischen Kernhaushalt und Eigenbetrieb – s. Eingangserläuterung Finanzrechnung - erfolgt hier nur noch eine Verbuchung sofern tatsächlich ein Kassenkredit gewährt wird.

4. Budgetübertragungen in das Folgejahr

Gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO bleiben Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zudem können nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen eines Budgets in das Folgejahr übertragen werden.

Gezielt wird von der Übertragbarkeit Gebrauch gemacht. Erläutert wurden die Ermächtigungsübertragungen bereits im vorangestellten Teil. Zudem sind diese nochmals unter Ziff. 5 in der nachfolgenden Übersicht „Investitionsprogramm Plan/Ist-Vergleich“ dargestellt.

5. Investitionsübersicht

Nachfolgend werden die Investitionen, deren Planansätze und Rechnungsergebnisse sowie mögliche Ermächtigungsübertragungen in einer Gesamtschau dargestellt.

Im Grundsatz können diese Werte auch den jeweiligen Teilfinanzrechnungen entnommen werden. Mögliche Differenzen zwischen der Auswertung von Investitionsaufträgen und den Teilfinanzrechnungen basieren auf dem sog. Kassenwirksamkeitsprinzip. Die Einzahlungen bzw. Auszahlungen können bereits auf einem Investitionsauftrag erfasst sein (z.B. Soll), die Fortschreibung – beispielsweise aufgrund des Jahreswechsels – der Finanzrechnung findet jedoch erst mit der tatsächlichen Zahlung statt.



INVESTITIONEN

Plan-/Ist Vergleich
2024

AUSZAHLUNGEN

Teilhaushalt/ Kostenstelle/ Investitionsauftrag	BEZEICHNUNG	Plan	RE	Differenz	Budget- übertrag 2023	Budget- übertrag 2025
THH-1 Politische Steuerung						
1110 0000	Erwerb bewegl. Vermögen - Gemeindeorgane	7.000	1.775	-5.225	0	0
711100120000						
1133 0000	Grunderwerbskosten	228.000	549.833	321.833	27.000	0
711330120000						
THH-2 Bürgerservice						
1112 0010	Erwerb bewegliches Vermögen - Bürgerservice	5.000	1.610	-3.390	0	0
711120022000						
1121 0011	Erwerb bewegliches Vermögen - Personalwesen	7.000	0	-7.000	0	0
711210320000						
1120 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - EDV u. Organisation	7.000	18.858	11.858	0	0
711200220000						
11260021	Erwerb bewegliches Vermögen - Zentrale Dienste	0	0	0	0	0
711260220000						
THH-3 Kämmerei						
1112 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kämmerei	3.000	0	-3.000	0	0
711120320000						
1122 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kasse	5.000	1.176	-3.824	0	0
711220320000						
1132 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Steueramt	2.000	1.146	-854	0	0
711320320000						
THH-4 Bauamt						
1124 0010	Erwerb bewegliches Vermögen - Bauamt	8.000	1.284	-6.716	0	0
711240420000						
5220 0000	Bezahlbarer Wohnraum Neubau Kindertageseinrichtung	0	0	0	0	0
752200420000						
1124 0020	Erwerb bewegliches Vermögen - Rathaus	5.000	52.056	47.056	58.000	10.500
711240420001						
THH-5 Bauhof						
1125 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Bauhof	20.000	4.975	-15.025	0	15.000
711250520000						
THH-6 Öffentliche Sicherheit und Ordnung						
1220 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Ordnungswesen	2.000	0	-2.000	0	0
712200620000						
1221 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Verkehrswesen	8.000	2.438	-5.562	0	0
712210620000						
1223 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Personenstandswesen	2.000	1.608	-392	0	0
712230620000						
1260 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - FFW	35.000	35.951	951	31.000	30.000
712600620000						
1260 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Sanierung FFW	50.000	0	-50.000	0	0
712600620001						
1222 0000	Erwerb bewegliches Vermögen - Einwohnermeldeamt	2.000	1.176	-824	0	0
712220620000						
THH-7 Schulen						
2110 0011	Erwerb bewegliches Vermögen - GMS	10.000	1.668	-8.332	5.000	0
721100720002						
2110 0031	Schulhofneugestaltung	0	16.200	16.200	0	0
721100720007						
2110 0021	Erwerb bewegliches Vermögen - Schulkindbetreuung	4.000	2.439	-1.561	0	0
721100720008						
2110 0051	Erwerb bewegliches Vermögen - Mensa	2.000	0	-2.000	0	0
721100720009						
2110 0031	Erweiterungsbau GMS Ganztagsbetrieb	50.000	72.834	22.834	0	0
721100720010						
2110 0031	Investitionskostenzuschuss Gymnasium Plochingen	950.000	942.064	-7.936	0	0
721100720011						
THH-8 Bildung und Betreuung						
1112 0020	Erwerb bewegliches Vermögen - Bildungskoordination	5.000	0	-5.000	0	0
711120820000						
3620 0021	Erwerb bewegliches Vermögen - Sprachförderung	2.000	0	-2.000	0	0
736200820000						
3650 0030	Erwerb bewegliches Vermögen - Kindergärten	34.000	14.229	-19.771	23.000	42.000
736500820004						
3650 0030	Neubau Kindertageseinrichtung	0	26.874	26.874	67.000	0
736500820005						
THH-9 Kooperation und Vernetzung						
3680 0000	Erwerb. bewegliches Vermögen - Zehntscheuer	0	0	0	0	0
736800920000						
3680 0000	Baumaßnahme Zehntscheuer - Barrierefreiheit	0	0	0	0	0
736800920001						



Teilhaushalt/ Kostenstelle/ Investitionsauftrag	BEZEICHNUNG	Plan	RE	Differenz	Budget- übertrag 2023	Budget- übertrag 2025
THH-10 Gesundheit und Senioren						
3140 0011 731401020000	Erwerb bewegl. Vermögen - Krankenpflegestation	25.000	15.182	-9.818	0	3.000
THH-11 Kulturelle Einrichtungen						
2720 0000 727201120000	Erwerb bewegliches Vermögen - Bücherei	60.000	0	-60.000	0	60.000
2810 0010 728101120000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kulturpflege	0	4.973	4.973	10.000	5.000
2810 0020 728101120001	Erwerb bewegliches Vermögen - Kelter	3.000	4.328	1.328	0	0
5730 0041 757301120000	Erwerb bewegliches Vermögen - Gemeindehalle	2.000	4.003	2.003	0	0
THH-12 Sport						
4241 0010 742411220000	Erwerb bewegliches Vermögen - Sport- und Ühalle	0	4.931	4.931	20.000	15.000
4241 0010xx 742411220004	Erwerb bewegliches Vermögen -Freisportanlagen	0	0	0	0	0
4241 0010 742411220006	Sanierung Hermann-Ertinger-Sporthalle	1.200.000	852.072	-347.928	59.000	406.500
THH-13 Bauen und Planen, ÖPNV, Umweltschutz						
5470 0000 754701320001	Barrierefreier Umbau Bushaltestellen	220.000	351.768	131.768	0	0
5520 0000 755201320000	Geröll- und Geschwemmselfang	0	2.340	2.340	0	0
THH-14 Straßen- und Parkraumbewirtschaftung						
5410 0000 754101420006	Erneuerung/Ausbau Straßenbeleuchtungsanlagen	5.000	0	-5.000	0	0
5410 0000 754101420007	Straßenbau u. Straßenbeleucht.	0	0	0	152.000	0
5410 0000 754101420008	Freiraumgestaltung ehem. OKS II Gebiet (Freitreppe)	200.000	77.046	-122.954	74.000	196.500
5410 0000 754101420010	Erwerb bewegliches Vermögen - Gemeindestraßen	5.000	0	-5.000	0	5.000
THH-15 Natur- u. Landschaftspfll., Friedhofs- und Bestattungsw.						
5510 0000 755101520000	Erwerb bewegl. Vermögen - Park- und Grünanlagen	0	0	0	0	0
5510 0000 755101520001	Spielgeräte, Pumptrack, Fitness	0	51.077	51.077	95.000	43.500
5530 0000 755301520000	Erwerb bewegl. Vermögen - Friedhof	2.000	0	-2.000	0	0
5530 0000 755305620001	Friedhof (Urnen)	120.000	66.545	-53.455	5.000	58.000
THH-16 Ver- und Entsorgung						
5380 0000 753801620000	Erwerb bewegliches Vermögen - Kläranlage	5.000	2.687	-2.313	0	0
5380 0000 753801620001	Baumaßnahme - Sanierung Kläranlage	0	0	0	0	0
5380 0000 753801620005	Technische Anlagen Kläranlage	0	45.384	45.384	25.000	0
5380 0000 753801620006	PV Anlage Kläranlage	600.000	254.934	-345.066		150.000
THH-17 Land- und Forstwirtschaft						
5550 0000 755501720001	Erwerb bewegliches Vermögen -Wald	0	1.946	1.946	0	0
THH-18 Allgemeine Finanzwirtschaft						
6120 0000 761201830002	Darlehen TSV Deizisau	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		3.900.000	3.489.413	-410.587	651.000	1.040.000
6120 0000 F61201830000	Ordentl. Kredittilgung private Unternehmen	0	0	0		
6120 0000 F61201830001	Außerordentl. Kredittilgung private Unternehmen	0	0	0		
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten		0	0	0		



Bilanz

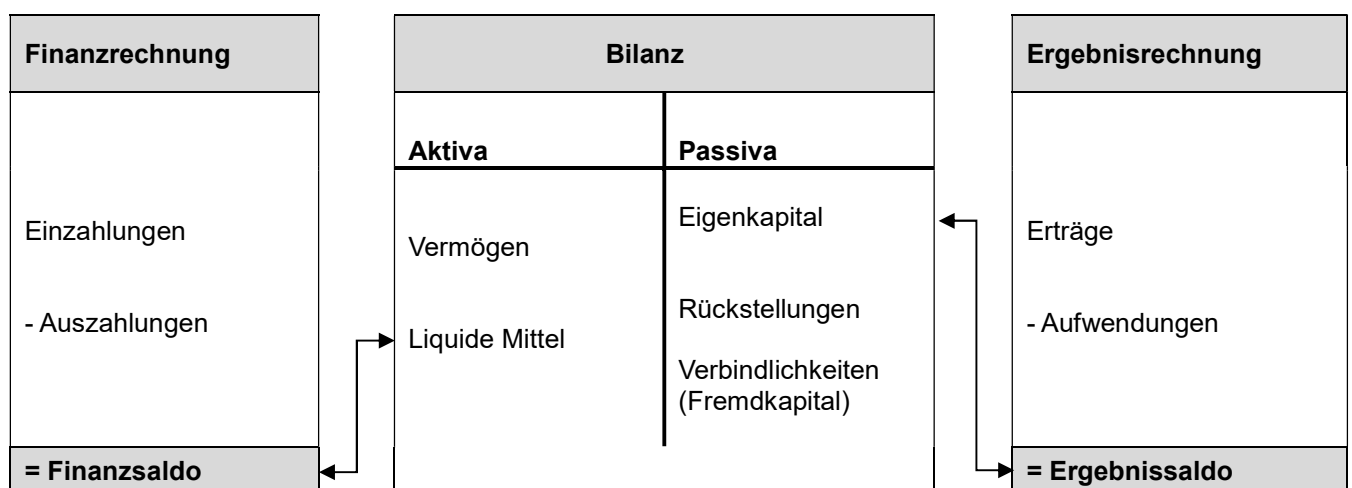
I. Kommunale Bilanz

Die **Bilanz** wird nur zum Jahresabschluss erstellt. Es gibt keine Planbilanz. Sie stellt, wie die Bilanz im kaufmännischen Rechnungswesen, das Vermögen und die Finanzierungsmittel gegenüber.

Die Aktivseite der kommunalen Bilanz, die das Vermögen der Gemeinde Deizisau abbildet, dokumentiert die Kapitalverwendung und beantwortet die Frage, wie die Mittel eingesetzt wurden. Die Passivseite dokumentiert dagegen die Mittelherkunft und beantwortet die Frage, wie das Vermögen der Gemeinde finanziert wird. Die Vermögensrechnung gilt als tragende Säule des 3-Komponenten-Modells. Sie sorgt dafür, dass die drei Bausteine systematisch miteinander verbunden werden.

Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln auf. Er geht auf der Aktivseite der Vermögensrechnung in die Position „liquide Mittel“ ein und vergrößert oder verringert diese Position.

Der Saldo der Ergebnisrechnung findet sich dagegen in der Position Ergebnis auf der Passivseite der Vermögensrechnung wieder. Je nachdem, ob das Ergebnis positiv (Ressourcenüberschuss → Erträge > Aufwendungen) oder negativ (Ressourcenbedarf → Erträge < Aufwendungen) ist, erhöht oder vermindert sich das Eigenkapital der Gemeinde Deizisau.





II. AKTIVSEITE		Bilanz zum 31.12.2024	Bilanz zum 31.12.2023
1.	Vermögen	69.634.618,03 €	72.028.466,48 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.586,67 €	19.160,25 €
1.2	Sachvermögen	58.676.764,48 €	58.473.614,12 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.508.499,12 €	4.524.029,27 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.048.166,03 €	30.456.285,93 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	17.482.953,08 €	17.663.708,27 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	115.186,87 €	115.186,87 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.449.325,03 €	1.471.982,72 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.520.014,13 €	2.705.944,03 €
1.2.8	Vorräte	3.480,34 €	7.125,41 €
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	549.139,88 €	1.529.351,62 €
1.3	Finanzvermögen	10.956.266,88 €	13.535.692,11 €
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	1.021.068,08 €	1.021.068,08 €
1.3.3	Sondervermögen	2.012.719,75 €	2.012.719,75 €
1.3.4	Ausleihungen	53.872,50 €	147.987,85 €
1.3.5	Wertpapiere und sonstige Einlagen	2.511.763,23 €	3.507.728,16 €
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen/Forderungen aus Transferl.	1.066.630,86 €	912.953,48 €
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	1.179.182,74 €	1.206.105,87 €
1.3.8	Liquide Mittel	3.111.029,72 €	4.727.128,92 €
2.	Abgrenzungsposten	1.885.704,91 €	990.690,26 €
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	41.847,55 €	47.991,91 €
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.843.857,36 €	942.698,35 €
2.3	Verrechnungs-, Zwischenkonten	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme		71.520.322,94 €	73.019.156,74 €



III. PASSIVSEITE		Bilanz zum 31.12.2024	Bilanz zum 31.12.2023
1.	Eigenkapital	59.520.095,95 €	60.989.070,16 €
1.1	Basiskapital	53.031.871,98 €	53.031.871,98 €
1.2	Rücklagen	6.488.233,97 €	7.957.198,18 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.514.086,95 €	4.207.620,80 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.974.137,02 €	3.749.577,38 €
2.	Sonderposten	8.581.018,09 €	8.847.931,81 €
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	5.540.749,05 €	5.613.232,33 €
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	2.243.203,00 €	2.406.902,72 €
2.3	Sonstige Sonderposten	797.066,04 €	827.796,76 €
3.	Rückstellungen	845.617,59 €	522.012,43 €
3.1	Lohn- und Gehaltsüberschussrückstellungen	18.929,64 €	0,00 €
3.4	Gebührenrückstellung	826.687,95 €	522.012,43 €
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €
3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
4.	Verbindlichkeiten	1.403.244,92 €	1.544.434,94 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.007.752,93 €	839.346,85 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.138,07 €	8.392,46 €
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	380.353,92 €	696.695,63 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.170.346,39 €	1.115.707,40 €
Bilanzsumme		71.520.322,94 €	73.019.156,74 €



IV. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss 2024 gilt:

„Bewertet wird grundsätzlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten“

Unter dem Begriff Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO werden *alle investiv verbuchten Ein- und Auszahlungen* subsumiert.

Investive Einzahlungen bzw. Auszahlungen entstehen durch

den Erwerb/die Veräußerung von beweglichen/immateriellen Vermögensgegenständen, deren Anschaffungswert über der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Bürgermeister örtlich festgesetzten Wertgrenze liegt. Diese Wertgrenze beläuft sich bei der Gemeinde Deizisau auf 1.000 € (netto);

den Erwerb/die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden;

den Erwerb/die Veräußerung von Finanzvermögen (u. a. Anteile, Beteiligungen etc.);

Baumaßnahmen, welche eine wesentliche Verbesserung für den jeweiligen Vermögensgegenstand oder eine Erweiterung/Substanzmehrung des bestehenden Vermögensgegenstandes darstellen;

Investitionsfördermaßnahmen und sonstige Investitionen sowie die daraus resultierenden Investitionszuwendungen/-beiträge.

Neben dem oben ausgeführten AHK-Prinzip müssen weitere allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze beachtet werden. Dies sind beispielsweise:

Grundsatz der Bilanzierungsfähigkeit

Es handelt sich um einen selbstständig verwertbaren und bewertbaren Vermögensgegenstand, der sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befindet.

Grundsatz der Bilanzidentität

Wertansätze des Haushaltsjahres müssen mit denen der Vermögensrechnung des Vorjahres übereinstimmen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO.

Grundsatz der Einzelbewertung

Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO. Ausgenommen sind diejenigen Vermögensgegenstände, die nach dem Festwertverfahren (§ 37 Abs. 2 GemHVO) bzw. über die Gruppenbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO) bilanziert werden.

Grundsatz der Richtigkeit

Es muss eine wirklichkeitsstreue, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechende Bewertung erfolgen, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO.

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit

Die in vorhergehenden Jahresabschlüssen angewandten Bewertungsmethoden sollen weitestgehend beibehalten werden, vgl. § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO.

Die ermittelten Anschaffungs- und Herstellungskosten werden um planmäßige *lineare Abschreibungen* vermindert. Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauern bildet die Abschreibungstabelle des Innenministeriums unter Berücksichtigung örtlicher Erfahrungswerte.



V. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Lizenzen	17.335,58 €	0,00 €	0,00 €	-17.335,58 €	0,00 €
Sonstige imm. Vermögensgegenst.	1.824,67 €	0,00 €	0,00 €	-238,00 €	1.586,67 €
Summe	19.160,25 €	0,00 €	0,00 €	-17.573,58 €	1.586,67 €

Der Lizenzen der in der Krankenpflegestation eingesetzten Software „Vivendi“ wurden im Jahr 2024 vollständig abgeschrieben. Bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen sind die Kosten für das Logo des Kinderhauses Himmelblau dargestellt.

1.2 Sachvermögen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Grünflächen (Grund und Boden)	784.917,38 €	610,44 €	0,00 €	0,00 €	785.527,82 €
Grünflächen (Aufwuchs, Aufb.)	348.740,28 €	0,00 €	0,00 €	-16.140,59 €	332.599,69 €
Ackerland	1.997.736,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.997.736,55 €
Wald, Forsten (Grund und Boden)	319.436,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	319.436,34 €
Wald, Forsten (Aufwuchs)	810.439,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	810.439,33 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	262.759,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	262.759,39 €
Summe	4.524.029,27 €	610,44 €	0,00 €	-16.140,59 €	4.508.499,12 €

Grünflächen

Der Gesamtwert des Grund und Bodens bei Grünflächen beträgt zum 31.12.2024 785.528 €. Im Berichtsjahr erfolgte der Ankauf zweier Flurstücke im Gewinn „Herrenländer“.

Die Aufbauten bzw. der Aufwuchs dieser Grundstücke hat zum 31.12.2024 nach der erfolgten Abschreibung einen Wert von insgesamt 332.570 €.

Ackerland

Der Grund und Boden für Ackerland hat zum 31.12.2024 einen Wert von 1.997.737 €. Es handelt sich um Flurstücke im Außenbereich, die grundbuchrechtlich als Ackerland oder Umland bezeichnet sind. Für diese Grundstücke ist kein Aufwuchs zu bewerten.

Wald

Der Grund und Boden beim Wald kann mit einem Wert von 319.436 € beziffert werden. Dieser Gesamtwert steht für insgesamt 1.002.463 qm und 23 Flurstücke. Allein 15 der Waldflurstücke befinden sich auf der Gemarkung der Stadt Wernau mit einem Flächengehalt von 366.593 qm. Der Wert des Aufwuchses mit 810.439 € bleibt als fester Wert in der Bilanz erhalten; er unterliegt keiner planmäßigen Abschreibung.

Sonstige

Der Wert für den Grund und Boden sonstiger Flurstücke beträgt insgesamt 262.759 € und setzt sich u.a. aus weiteren Grünflächen im Innenbereich mit einem Wert von 260.105 €, Wassergräben mit einem Grundstückswert von 1.048 € und den Gewässerrandstreifen der Körsch mit 1.606 € zusammen.



1.2.2 Bebaute Grundstücke

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Wohnbauten (Grund und Boden)	3.818.869,44 €	426.390,56 €	-55.440,36 €	0,00 €	4.189.819,64 €
Wohnbauten (Gebäude)	2.441.716,24 €	122.832,30 €	-65.966,11 €	-58.330,48 €	2.440.251,95 €
Soziale Einrichtungen (Boden)	1.305.818,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.305.818,81 €
Soziale Einrichtungen (Gebäude)	7.383.101,79 €	26.874,43 €	0,00 €	-196.619,87 €	7.213.356,35 €
Schulen (Grund und Boden)	257.169,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	257.169,60 €
Schulen (Gebäude)	4.967.729,47 €	16.200,26 €	0,00 €	-340.052,76 €	4.643.876,97 €
Kultur, Sport-/Gartengelände (B.)	572.260,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	572.260,97 €
Kultur, Sport-/Gartengelände (A.)	5.816.534,29 €	2.154.592,52 €	0,00 €	-268.894,85 €	7.702.231,96 €
Dienst- u. Geschäftsgebäude (B.)	718.128,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	718.128,33 €
Dienst- u. Geschäftsgebäude (A.)	3.174.956,99 €	0,00 €	0,00 €	-169.705,54 €	3.005.251,45 €
Summe	30.456.285,93 €	2.746.890,07 €	-121.406,47 €	-1.033.603,50 €	32.048.166,03 €

Wohnbauten

Der Wert der Wohngrundstücke mit 4.189.820 € hat sich im Vergleich zum 31.12.2023 in Summe um 371.022 € erhöht. Ursache hierfür sind der Verkauf eines Grundstücks in der Kirchstraße und der Ankauf zweier Wohngrundstücke in der Schmale Straße.

Der Wert der Gebäude bzw. sonstigen Aufbauten wie beispielsweise Garagen beträgt insgesamt 2.440.252 €. Der Restbuchwert der gemeindeeigenen Wohnobjekte ist in Anbetracht der „Masse“ an Grundstücken mit Wohnbebauung gering. Dies liegt vor allem an der hohen Anzahl bereits abgeschriebener Gebäude. Die Veränderungen im Jahr 2024 resultieren aus dem Verkauf des Wohnbaugrundstücks in der Kirchstraße, auf welchen sich noch nicht vollständig abgeschriebene Gebäude befinden, sowie dem Kauf der Grundstücke in der Schmale Straße, auf welchem sich ein Wohngebäude befindet.

Soziale Einrichtungen

Der unter dieser Bilanzposition dargestellte Wert beträgt in 2024 1.305.819 € und setzt sich aus dem Grundstückswert der Kindergärten „Alte Schule“ (68.115 €) und „Arche Noah“ (446.116 €) zusammen sowie dem ehemaligen Asylbewerberheim (542.499 €), dem Palmschen Garten (231.207 €) und dem Neubau der Kindertageseinrichtung (17.881 €).

Die Gebäude dieser Grundstücke haben einen Restbuchwert von insgesamt 7.213.356 €. Hiervon entfällt auf den Kindergarten „Alte Schule“ ein Anteil von 1.853.495 € (inkl. Fertiggarage) und auf das Kinderhaus „Arche Noah“ ein Anteil von 1.691.671 €. Der Buchwert der Ausstattung der Außenanlage des Kindergartens Palmscher Garten beträgt 115.010 €. Das Kinderhaus Himmelblau ist mit einem Restbuchwert von 3.553.181 € bilanziert. Im Jahr 2024 wurden die Außenanlagen am Kinderhaus um Sandkasten und Schränke erweitert. Das ehemalige Asylbewerberwohnheim ist bereits abgeschrieben.

Schulen

Im Bereich der Schulen beträgt der Grund und Boden der Mensa insgesamt 241.631 €. Der Grund und Boden des gesamten Schulgeländes bleibt ebenfalls mit 15.538 € unverändert. Im Vergleich zu den relativ geringen Grundstückswerten schlagen die Restbuchwerte für die Gebäudeteile mit insgesamt 4.643.877 € zu Buche.

Kultur-, Garten und Sportanlagen/einrichtungen

Der Grund und Boden für Kultur, Garten- und Sportanlagen weist unverändert zum 31.12.2024 einen Wert von 572.261 € aus. Im Jahr 2024 wurde die Sanierung der Hermann-Ertinger-Sporthalle abgeschlossen und die Sanierungsarbeiten aktiviert. Die Gebäudewerte betragen nach erfolgter Abschreibung insgesamt 7.702.232 €.



Dienst- u. Geschäftsgebäude

Dienst- und Geschäftsgebäude sind insgesamt unverändert mit einem Wert von 718.128 € zum 31.12.2024 erfasst. Der Grundstückswert des Rathauses beträgt hieran 9.694 €, der des Recyclinghofes 384.135 €, des Bauhofs 168.834 € und der Feuerwehr 155.466 €.

Der Restbuchwert der genannten Gebäude beläuft sich zum Bilanzstichtag auf insgesamt 3.000.251 €.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Infrastruktur (Grund und Boden)	3.754.123,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.754.123,47 €
Anlagen zur Abwasserableitung	3.841.089,66 €	0,00 €	0,00 €	-161.625,16 €	3.679.464,50 €
Anlagen zur Abwasserreinigung	1.326.177,24 €	2.339,54 €	0,00 €	-79.825,18 €	1.248.691,60 €
Straßen, Wege, Plätze	7.029.632,18 €	2.438,31 €	0,00 €	-473.905,85 €	6.558.164,64 €
Strom-, Gas-, Wasserleitungen	30.453,57 €	0,00 €	0,00 €	-2.348,95 €	28.104,62 €
Friedhöfe und Bestattungseinr.	1.603.781,29 €	66.545,05 €	0,00 €	-22.190,45 €	1.648.135,89 €
Sonstige Bauten	78.450,86 €	503.295,76 €	0,00 €	-15.478,26 €	566.268,36 €
Summe	17.663.708,27 €	574.618,66 €	0,00 €	-755.373,85 €	17.482.953,08 €

Infrastrukturvermögen, Stromverteilungsanlagen

Der Wert für den Grund und Boden der Straßen, Wege, Parkplätze, Feldwege sowie einiger Sonderfälle (Lärmschutzwand B10, RÜB, Hebeanlagen) beträgt in Summe 3.754.123 €.

Der Aufbau für die Straßen, Wege und Plätze hat einen Gesamtwert von 6.558.165 €. Zugänge im Jahr 2024 sind auf Erneuerungen an einer Schranke zwischen Deizisau und Königen zurückzuführen.

Abwasserbeseitigung

Die Bilanzpositionen „Abwasserableitungen“ und „Abwasserreinigungsanlagen“ sind selbsterklärend. Hierunter werden Kanäle und die Kläranlage mit ihren Anlagen sowie die einzelnen Regenüberlaufbecken, der Vorrechen am Bachwiesenweg sowie der Einlaufrechen am Recyclinghof abgebildet. Der Zugang über 2.340 € resultiert aus einer Erweiterung einer Einlaufrechen am Gsaidbach. Hinter der Begrifflichkeit „Strom-, Gas-, Wasserleitungen und deren Anlagen“ verbirgt sich letztlich nur der Restbuchwert der neuen Schaltschränke am Festplatz.

Bestattungseinrichtungen

Unter der Anlagenklasse A2360 „Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen“ mit insgesamt 1.648.136 € sind die Freianlagen des Friedhofs, die Grabfelder und die Aussegnungshalle dargestellt. Im Jahr 2024 wurde ein neues Baumgrabfeld erstellt.

Sonstige Bauten

Zu den sonstigen Bauten gehören die Buswartestellen. Im Jahr 2024 wurden barrierefreie Bushaltestellen in der Olgastraße/Schule, Kirchstraße, Olgastraße/Zeppelinstraße, im Wert/Hohenstauffenstraße sowie in der Plochinger Straße geschaffen. Der Restbuchwert erhöht sich damit auf 566.268 €.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Der Wert der Kunstgegenstände beträgt zum 31.12.2024 115.188 €. Unter den Anlagenbegriff „Kunst“ fallen Gegenstände wie der Ichthyosaurus in der Gemeindehalle (22.346 €), die Weihnachtskrippe (2.995 €), der Brunnen vor der Gemeindehalle (83.346 €), ein großes Luftbild der Gemeinde Deizisau (4.834 €) sowie die Stahlskulptur in der Aussegnungshalle (1.666 €).



1.2.6 Maschinen und technische Anlagen

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Fahrzeuge	718.098,05 €	0,00 €	0,00 €	-60.954,01 €	657.144,04 €
Technische Anlagen	753.884,68 €	123.596,00 €	-15.275,67 €	-70.024,02 €	792.180,99 €
Summe	1.471.982,73 €	123.596,00 €	-15.275,67 €	-130.978,03 €	1.449.325,03 €

Bei Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen handelt es sich um bewegliches Anlagevermögen. Alle Vermögensgegenstände, die noch genutzt werden, wurden erfasst. Der Wert der Fahrzeuge beträgt 657.144 €. Zahlreiche Fahrzeuge sind bereits abgeschrieben, so dass dieser Wert vor allem für die Feuerwehrfahrzeuge steht.

Hinter der Bilanzposition „Technische Anlagen“ verbergen sich sämtliche Ausstattungsgegenstände der Gemeinde. Der Wert zum 31.12.2024 beträgt 792.181 €. Im Jahr 2024 erfolgten Zugänge im Betrag von 123.596 €. Dieser Betrag steht unter anderem für die folgenden Anschaffungen:

Kläranlage Dekanter (27.182 €)
 Photovoltaikanlage Rathaus (44.571 €)
 Notstromaggregat Rathaus (7.485 €)
 Einsatzstellenfunk (24.408 €), Tauchpumpen (2.359 €), Hochdruckreiniger (2.687 €) und eine Wärmebildkamera (4.855 €) im Bereich Feuerwehr

Im Bereich EDV wurde ein USV-Rack beschafft (5.296 €)
 Außerdem wurde 2024 ein Beamer in der Kelter ersetzt.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Betriebsvorrichtungen	1.933.086,42 €	9.304,71 €	0,00 €	-132.244,13 €	1.810.147,00 €
Betriebs- und Geschäftsausst.; EDV	766.137,08 €	65.363,53 €	-14.731,30 €	-114.761,27 €	702.008,04 €
Summe	2.699.223,50 €	74.668,24 €	-14.731,30 €	-247.005,40 €	2.512.155,04 €

Unter der Bilanzpositionen Betriebsvorrichtungen werden unter anderem die Nachklär- und Belebungsbecken der Kläranlage sowie Außenanlagen der öffentlichen Einrichtungen verbucht. Die Anschaffung einer Wallbox zum Laden der E-Fahrzeuge der kommunalen Krankenpflegestation für 9.305 € fällt ebenfalls unter diese Bilanzposition. Der Restbuchwert der Betriebsvorrichtungen beträgt zum 31.12.2024 1.810.147 €.

Der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung und EDV setzt sich aus den Einrichtungsgegenständen z.B. von Büros und Werkstätten zusammen und kann zum Jahresende 2024 mit einem Wert von 702.008 € beziffert werden. Unterjährig erfolgte unter anderem der Kauf einer Spülmaschine für den Kindergarten Arche Noah (7.305 €) sowie die Sporthalle (4.931 €), ein Empfangsbildschirm für das Rathaus-Foyer (4.987 €), sowie höhenverstellbare Schreibtische, die incl. Zubehör teilweise die Wertgrenze überschritten und somit ins Anlagevermögen aufgenommen wurden (12.659 €).

In diesem Jahr wurde ein Sprungkissen der Feuerwehr sowie Möbelstücke der Krankenpflegestation in Abgang genommen.



1.2.8 Vorräte

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Rohstoffe	2.500,14 €	0,00 €	-371,87 €	0,00 €	2.128,27 €
Betriebsstoffe	4.625,27 €	0,00 €	-3.273,20 €	0,00 €	1.352,07 €
Summe	7.125,41 €	0,00 €	-3.645,07 €	0,00 €	3.480,34 €

Der Bewertung von Vorräten (Streusalz Bauhof und Heizöl gemeindeeigener Objekte) liegt die sog. FiFo-Methode (first in – first out) zugrunde. Hierbei wird angenommen, dass erst die Vorräte verbraucht werden, die schon am längsten im Lager sind. Bei der Wertermittlung geht man von dem damaligen Einkaufspreis der Vorräte aus. Der Wert beträgt zum Jahresende 2024 3.480 €.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
AIB Hochbau	1.401.456,81 €	328.516,36 €	-1.401.456,81 €	0,00 €	328.516,36 €
AIB Tiefbau	5.231,47 €	0,00 €	-5.231,47 €	0,00 €	0,00 €
AIB bewegliches Vermögen	0,00 €	18.202,52 €	0,00 €	0,00 €	18.202,52 €
Sammler Grundstücke	122.663,34 €	77.046,08 €	0,00 €	0,00 €	199.709,42 €
Anzahlungen bewegl. Vermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	1.529.351,62 €	423.764,96 €	-1.406.688,28 €	0,00 €	546.428,30 €

Hierbei handelt es sich um Anzahlungen für Investitionsmaßnahmen, die zum 31.12.2024 mangels Fertigstellung noch nicht als selbstständige Anlage aktiviert werden konnten und demnach keiner Abschreibung unterliegen. Abgänge in diesem Zusammenhang bedeuten demnach, dass eine Anlage nunmehr fertiggestellt wurde und aktivierungsfähig ist.

Folgende Anlagen wurden zum 31.12.2024 in der Bilanz als Anlage im Bau geführt:

Freiflächen Photovoltaikanlage Kläranlage	252.223 €
Erweiterungsbau Gemeinschaftsschule Ganztagesbetr.	72.834 €
Barrierefreie Umgestaltung Bushaltestellen	3.459 €
Fällmittelbehälter Kläranlage	18.203 €



1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen im Betrag von 10.956.267 € untergliedert sich in verschiedene Bilanzpositionen. Im weiteren Verlauf werden die einzelnen Bilanzpositionen detailliert erläutert.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitalanlagen in Zweckverbänden

Es handelt sich um Beteiligungen mit dem Ziel, im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung mitzubestimmen, ohne jedoch einen beherrschenden Einfluss auszuüben. Hierunter ist die Eigenvermögensumlage der ehemaligen kommunalen Datenverarbeitung Region Stuttgart dargestellt. Die 1.000.000 € resultieren aus der Beteiligung an der Kommunalen Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG (s. GRV 042/2020).

1.3.3 Sondervermögen

Nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes sind die Eigenbetriebe finanzwirtschaftlich als Sondervermögen auszuweisen. Kennzeichnend sind die eigene Buchführung, ein eigener Wirtschaftsplan und ein eigener Jahresabschluss außerhalb des kommunalen Haushaltes. Unter dieser Bilanzposition wird deshalb das Stammkapital der jeweiligen Betriebszweige der Gemeindewerke Deizisau unverändert mit insgesamt 900.000 € bilanziert. Das Stammkapital für den Betriebszweig „Wasser“ beträgt 600.000 € und für den Betriebszweig „Freibad“ 300.000 €. Zudem wurde im Rahmen der Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die GPA festgestellt, dass dem Eigenbetrieb bei der Gründung im Jahr 2002 nicht nur Stammkapital, sondern auch Rücklagen im Betrag von 1.112.720 € zugeführt wurden.

1.3.4 Ausleihungen

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
an verb. Untern./Sonderv. > 5 Jahre	77.615,35 €	0,00 €	-77.615,35 €		0,00 €
an Kreditinstitute > 5 Jahre	250,00 €	0,00 €	0,00 €		250,00 €
an sonst. Inländ. Bereich < 5 Jahre	52.000,00 €	0,00 €	-7.000,00 €		45.000,00 €
an sonst. inländ. Bereich > 5 Jahre	18.122,50 €	0,00 €	-9.500,00 €		8.622,50 €
Summe	147.987,85 €	0,00 €	-94.115,35 €		53.872,50 €

Unter dieser Bilanzposition werden ausschließlich finanzielle Forderungen wie z.B. Darlehen abgebildet.

Zum 31.12.2024 besteht keine Darlehensbeziehung mehr zur Wasserversorgung. Das Darlehen wurde planmäßig in 2024 vollständig abbezahlt. Ungewöhnlich klingt die Gewährung einer Ausleihung an Kreditinstitute. Nach dem Kommentar zu § 52 GemHVO sind die Genossenschaftsanteile bei der Volksbank (250 €) nicht als Beteiligung unter Ziff. 1.3.2 abzubilden, sondern als Ausleihung bilanziell darzustellen. Gleiches gilt für die Genossenschaftsanteile der Holzverwaltungsgenossenschaft Oberschwaben. Diese Ausleihung ist im Betrag von 123 € Teil der Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche. Zudem ist hierunter der Restkapitalbestand des Vereinsdarlehens an die Schützengilde (7.000 €+40.000 €) und den TSV Deizisau (5.000 €) dargestellt.

1.3.5 Wertpapiere

Unter dieser Bilanzposition werden unter anderem die Festgelder der Gemeinde dargestellt. Zum 31.12.2024 bestand ein Festgeld in Höhe von 2,5 Mio. €.



1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen basieren auf gesetzlichen Vorschriften zwischen der Kommune und Dritten. Sie teilen sich auf in Steuern, Gebühren, Beiträge und sonstige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.

Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus typisch öffentlichen Finanzbeziehungen, die nicht in einem Leistungs-/Gegenleistungsverhältnis stehen, sondern entweder zur Förderung bestimmter Zwecke oder im Zusammenhang mit öffentlichen Finanzierungsbeziehungen gezahlt werden.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Bei den privatrechtlichen Forderungen sind vor allem noch nicht bezahlte Rechnungen aus dem Bereich der Krankenpflegestation und Nachbarschaftshilfe abgebildet. Dies hängt mit der jahresübergreifenden Abrechnung zusammen. Unter sonstigen privatrechtlichen Forderungen werden vor allem die bis zum Bilanzstichtag offenen Mieten und Pachten abgebildet.

Diese einzelnen Werte können der Bilanz entnommen werden.

1.3.8 Liquide Mittel

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Bankkonten und Schwebeposten	5.412.052,98 €	0,00 €	-1.474.165,52 €		3.937.887,46 €
Kassenbestände	4.920,21 €	0,00 €	-251,82 €		4.668,39 €
Sonstige Einlagen	650,00 €	0,00 €	0,00 €		650,00 €
Summe	5.417.623,19 €	0,00 €	-1.474.417,34 €		3.943.205,85 €

Zu den liquiden Mitteln zählen die Kassenbestände (Barkasse und Zahlstellen) und die Guthaben bei Kreditinstituten (Giro- u. Geldmarktkonten) sowie die als sonstige Einlagen bezeichneten Handvorschüsse. Die Darstellung enthält nicht die Buchungskreisverrechnungskonten. Dies ist ein Unterschied zur Darstellung in Anlage 6 - Entwicklung der Liquidität -.

2. Abgrenzungsposten

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung

Gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO wird ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (sog. transitorischer Posten) für eine Auszahlung gebildet, die vor dem Bilanzstichtag getätigt wurde, jedoch erst einen Aufwand nach diesem Stichtag darstellt. Der zum 31.12.2024 ausgewiesene Betrag von 41.848 € stellt die abgegrenzten Januargehälter der Beamten dar.

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO sollen von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst werden. Der katholischen Kirchengemeinde wurde für den Anbau am Kindergarten St. Martin eine Investitionszuwendung von 610.000 € gewährt. Im Jahr 2016 kam dazu eine Zuwendung in Höhe von 50.140 €. Der restliche Auflösungsbetrag beläuft sich auf 492.656 €. Zudem wurde ebenfalls im Jahr 2016 eine Investitionszuwendung an den Landkreis für den Kreisverkehr in Höhe von 388.883 € gewährt. Im Jahr 2017 erhöhte sich diese Zuwendung um 7.949 € auf 375.124 € zum 31.12.2017. Zur Fertigstellung der Kreisverkehrsgestaltung erhöhte sich die Zuwendung in 2019 um weitere 131.069 €. Hintergrund ist, dass es sich bei dem Kreisverkehr an der Neckar-/Olga-/Karlstraße um ein Bauwerk auf fremdem Eigentum handelt. Straßenbaulastträger bleibt nach wie vor der Landkreis. In 2024 beträgt der aktuelle Buchwert hierfür 404.314 €. Der TVS Deizisau erhielt für die Beschaffung zweier Mähroboter in 2023 jeweils einen Zuschuss von 5.000 €. Der Restbuchwert zum 31.12.2024 beträgt insgesamt 8.241 €. Außerdem wird hier der Anteil zur Schrankenanlage zwischen Königen und Deizisau mit einem aktuellen Buchwert von 1.292 € abgebildet. Im Jahr 2024 wurde ein Zuschuss für Sanierungsmaßnahmen am Gymnasium Plochingen von 942.064 € geleistet. Der Restbuchwert zum 31.12.2024 beträgt 937.354 €. Der Gesamtbetrag der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse in Höhe von 1.843.857 € wird in der Bilanz dargestellt.



VI. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite

1. Eigenkapital

Das **Eigenkapital** beträgt **59.520.096 €** (VJ 60.989.070 €) und stellt die Differenz zwischen dem gesamten Vermögen, also der Aktivseite und sämtlichen Verpflichtungen der Passivseite dar. Unterteilt ist diese Bilanzposition in das Basiskapital und die Rücklagen.

Das **Basiskapital zum 31.12.2024** beträgt unverändert **53.031.872 €**.

Rücklagen liegen nicht zwingend als Kassenbestand oder Bankguthaben vor. Sie können deshalb nicht zur Finanzierung von Auszahlungen verwendet werden. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sowie für zweckgebundene Rücklagen jeweils gesonderte Rücklagen zu bilden. Diese Form der Rücklage ist nicht mit der bisher bekannten Rücklage aus der Kameralistik zu vergleichen.

Bereits zum 31.12.2013 konnte der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ein Betrag von 747.496 € zugeführt werden. Zum 31.12.2014 konnte sowohl der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen (797.489 €) als auch den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (686.315 €) ein Betrag zugeschrieben werden. Im Jahr 2015 wurde der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen ein Betrag von 1.948.789 € zugeführt; zugleich musste jedoch eine Entnahme aus der Sonderrücklage im Betrag von 72.563 € erfolgen. In 2016 mussten dagegen 549.340 € aus der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen und 32.798 € aus den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zum Erreichen des Haushaltsausgleiches entnommen werden. Aufgrund des positiven ordentlichen Ergebnisses und Sonderergebnisses konnte 2017 sowohl der Rücklage aus ordentlichen Ergebnissen ein Betrag von 493.521 € als auch der Rücklage des Sonderergebnisses ein Betrag von 357.106 € zugeführt werden. Auch in 2018 konnte der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wieder ein Betrag in Höhe von 1.025.198 € zugeführt werden, wohingegen das negative Sonderergebnis durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses mit 1.352 € auszugleichen war. In 2019 wurde der Fehlbetrag von 50.192 € des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und der Fehlbetrag des Sonderergebnisses von 19.263 € durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ausgeglichen. In 2020 musste der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses im Betrag von 1.007.452 € mit den Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet werden. Der Überschuss des Sonderergebnisses wurde im Betrag von 82.395 € den Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt. 2021 mussten erneut der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses Beträge in Höhe von 427.583 € entnommen werden; der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses konnte wiederum ein Betrag von 1.340.089 € zugeführt werden. Im Jahr 2022 konnten der Rücklage aus ordentlichem Ergebnis ein Betrag von 39.323 €, der Rücklage aus Sonderergebnis ein Betrag von 342.489 € zugeführt werden. 2023 wurden die jeweiligen Überschüsse (ordentliches Ergebnis: 1.937.867 €, Sonderergebnis: 319.663 €) den jeweiligen Rücklagen zugeführt. Im Berichtsjahr erfolgte eine Entnahme aus der Rücklage der Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses (1.693.534 €) und eine Zuführung in die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses (224.560 €).

In Summe ergibt sich zum **31.12.2024** ein Bestand **2.514.087 €** in der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** und ein Bestand von **3.974.137 €** in der **Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses**.

2. Sonderposten

Die passiven Sonderposten (Zuwendung eines Dritten) werden entsprechend dem Abschreibungszeitraum bzw. dem Abschreibungssatz der zugeordneten Vermögensgegenstände sukzessive aufgelöst. Die durch die Auflösung des Sonderpostens entstehenden Erträge fließen in die Ergebnisrechnung ein und stehen den Aufwendungen aus Abschreibungen gegenüber. Die Sonderposten untergliedern sich in die nachfolgenden Bilanzpositionen.



2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Bezeichnung	01.01.2024	Zugänge	Abgänge	Afa	31.12.2024
Zuwendungen Bund	347.973,71 €	0,00 €	0,00 €	-18.313,92 €	329.659,79 €
Zuwendungen und Umlagen Land	3.810.959,90 €	106.600,00 €	0,00 €	-126.156,18 €	3.791.403,72 €
Zuwendungen Kommunen	88.372,36 €	0,00 €	0,00 €	-15.039,51 €	73.332,85 €
Zuwendungen private Unternehmen	532.244,19 €	0,00 €	9.670,65 €	-28.394,89 €	513.519,95 €
Zuwendungen übrige Bereiche	833.682,17 €	0,00 €	0,00 €	-849,43 €	832.832,74 €
Summe	5.613.232,33 €	106.600,00 €	9.670,65 €	-188.753,93 €	5.540.749,05 €

Zuwendungen Bund

Der in der Bilanz ausgewiesene Betrag mit 329.660 € setzt sich aus den Restbuchwerten der erhaltenen Zuschüsse für das Rathaus, die Bücherei, den Kindergarten „Alte Schule“, die Schule und die Lärmschutzwand B10 zusammen. Außerdem sind Zuschüsse für die E-Ladestationen eingegangen.

Zuwendungen Land

Zum 31.12.2024 besteht ein Betrag von 3.791.404 € für erhaltene Investitionszuwendungen des Landes. Außerdem gehören dazu Zuschüsse für Feuerwehrfahrzeuge, das Feuerwehrgerätehaus und die Krankenpflegestation. Im Berichtsjahr hat die Gemeinde einen Zuschuss für Wohnbauförderung in der Altbacher Straße (101.850 €) sowie für die Beschaffung des Einsatzstellenfunks für die Feuerwehr (4.750 €) erhalten.

Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden

Hierbei handelt es sich um die Restbestände der gewährten Zuschüsse des Landkreises für die Bereiche Straßen und Kanäle.

Zuwendungen privater Unternehmen

Für die Bauprojekte „Umverlegung Herrenlandweg“, „Zehntscheuer“ und „Lärmschutzwand“ besteht noch ein Restbuchwert für die von privaten Unternehmen geleisteten Zuwendungen im Betrag von 513.520 €. Außerdem sind hier Zuschüsse aus dem Fördergeld „Pumptrack“ in Höhe von 9.671 € abgebildet.

Zuwendungen übrige Bereiche

Hierunter fallen vor allem die Zuweisungen aus den Mitteln der Stiftung Naturschutzfond und die Zuteilungen aus den Baulandumlegungen Wert V, Obere Kirchstraße und Sirnauer Straße. Zum 31.12.2024 besteht ein Restbuchwert von insgesamt 832.833 €.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Der Restbuchwert mit 2.243.203 € setzt sich aus Kanal-/Klär- und Erschließungsbeiträgen (Straßen, Park- und Grünanlagen sowie Spielplätze) zusammen.

Im Jahr 2024 erfolgte der Zugang des Finanzierungsbeitrags von Denkendorf sowie die Kanal- und Klärbeiträge in Höhe von 1.849 €.

2.3 Sonstige Sonderposten

Der Restbuchwert zum 31.12.2024 im Betrag von 797.066 € beinhaltet unter anderem die Sonderposten für Investitionsbeiträge (v.a. Erschließungsvertrag Obere Kirchstraße) sowie Fördergelder für die Erlebniswelt Pumptrack.



3. Rückstellungen

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe und Zeitpunkt der Fälligkeit jedoch nicht bekannt sind, zu bilden. Für Gebührenüberschüsse (Kostenüberdeckungen) sind Rückstellungen gem. § 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO zu bilden. Des Weiteren wurden 2024 erstmals Lohn- und Gehaltsrückstellungen für das Thema „Altersteilzeit“ gebildet.

Die Rückstellungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 323.605 € auf insgesamt 845.618 €. Hintergrund ist neben der neuen Lohn- und Gehaltsrückstellung eine erwirtschaftete Kostenüberdeckung im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung in Höhe von 304.676 €.

Im Übrigen darf auf die Anlage Nr. 7 im Anhang verwiesen werden.

4. Verbindlichkeiten

Der Jahresabschluss 2024 weist Verbindlichkeiten im Gesamtbetrag von 1.403.245 € aus. Es wird im Bereich der Verbindlichkeiten unterschieden zwischen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten.

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen besteht zum 31.12.2024 kein Restwert mehr. Zum 01.11.2013 wurde das Darlehen außerordentlich getilgt und die Gemeinde Deizisau ist seit diesem Zeitpunkt schuldenfrei. Die Schuldenübersicht gem. § 55 Abs. 2 GemHVO ist im Anhang (Anlage Nr. 5) beigelegt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen weisen zum 31.12.2024 einen Betrag von 1.007.753 € aus. Eine Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen entsteht, wenn eine Leistung bereits erbracht wurde und die Rechnung bis zum Bilanzstichtag vorliegt, jedoch noch nicht bezahlt wurde.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden beispielsweise Akontozahlungen und Kautionen aber auch Umgliederungen kreditorischer Debitoren abgebildet. Die zum Jahresende noch offenen sonstigen Verbindlichkeiten betragen 380.354 €.

5. Passive Rechnungsabgrenzung

Unter dieser Bilanzposition sind vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierunter fallen z.B. im Voraus erhaltene Mieten und Pachten. Nachdem diese Erträge jedoch jährlich gleichbleibende Beträge darstellen, kann von einer Abgrenzung abgesehen werden. Deshalb werden unter dieser Position vor allem die sog. Grabnutzungsgebühren abgegrenzt. Die Grabnutzungsgebühren werden einmalig zu Beginn der Nutzung bezahlt und stellen durch die Auflösung einen jährlichen Ertrag für die Dauer der Nutzung im Ergebnishaushalt dar.

Die Höhe des passiven Rechnungsabgrenzungspostens beträgt zum 31.12.2024 in Summe 1.170.346 €.

Haushaltsrechnung 2024



Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.669.390	15.454.400	14.162.184	-1.292.216	0	0	1.292.216	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.522.393	3.633.100	3.685.453	52.353	0	0	-52.353	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	388.391	388.400	378.511	-9.889	0	0	9.889	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.676.591	3.941.300	3.770.548	-170.752	0	0	170.752	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	838.426	967.800	1.125.856	158.056	0	0	-158.056	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	717.867	541.300	420.536	-120.764	0	0	120.764	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	94.453	137.000	237.719	100.719	0	0	-100.719	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.120.304	396.700	205.361	-191.339	0	0	191.339	0
11	= Ordentliche Erträge	27.027.816	25.460.000	23.986.168	-1.473.832	0	0	1.473.832	0
12	- Personalaufwendungen	-5.692.501	-6.354.100	-5.886.020	468.080	0	0	-468.080	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.309.946	-4.865.400	-5.241.155	-375.755	0	-335.000	40.755	-140.000
15	- Abschreibungen	-3.169.610	-2.367.900	-1.055.741	1.312.159	0	0	-1.312.159	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-37.265	-23.400	-42.262	-18.862	0	0	18.862	0
17	- Transferaufwendungen	-10.108.665	-11.190.600	-11.835.877	-645.277	0	0	645.277	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.771.962	-1.458.600	-1.618.649	-160.049	0	0	160.049	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-25.089.950	-26.260.000	-25.679.702	580.298	0	-335.000	-915.298	-140.000
20	= Ordentliches Ergebnis	1.937.867	-800.000	-1.693.534	-893.534	0	-335.000	558.534	-140.000
21	+ Außerordentliche Erträge	398.955	509.000	224.560	-284.440	0	0	284.440	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-79.292	0	0	0	0	0	0	0
23	= Sonderergebnis	319.663	509.000	224.560	-284.440	0	0	284.440	0
24	= Gesamtergebnis	2.257.530	-291.000	-1.468.974	-1.177.974	0	-335.000	842.974	-140.000
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-1.937.867	0	0	0	0	0	0	0
32	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	1.693.534	1.693.534	0	0	-1.693.534	0
34	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-319.663	0	-224.560	-224.560	0	0	224.560	0



Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.186.310	15.454.400	14.990.724	-463.676	0	0	463.676	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.523.386	3.633.100	3.630.490	-2.610	0	0	2.610	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.982.251	3.976.300	4.222.977	246.677	0	0	-246.677	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	828.032	967.800	971.850	4.050	0	0	-4.050	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	646.103	541.300	635.282	93.982	0	0	-93.982	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	98.131	137.000	241.599	104.599	0	0	-104.599	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	371.003	396.700	371.197	-25.503	0	0	25.503	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.635.216	25.106.600	25.064.119	-42.481	0	0	42.481	0
10	- Personalauszahlungen	-5.638.807	-6.354.100	-5.917.047	437.053	0	0	-437.053	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.327.604	-4.865.400	-5.048.865	-183.465	0	-335.000	-151.535	140.000
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-15.584	-23.400	-37.158	-13.758	0	0	13.758	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-10.090.985	-11.190.600	-11.748.440	-557.840	0	0	557.840	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.800.777	-1.454.100	-1.500.238	-46.138	0	0	46.138	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.873.757	-23.887.600	-24.251.749	-364.149	0	-335.000	29.149	140.000
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	3.761.459	1.219.000	812.370	-406.630	0	-335.000	71.630	140.000
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.951	551.000	106.600	-444.400	0	0	444.400	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.169	0	27.666	27.666	0	0	-27.666	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	817.828	755.000	280.000	-475.000	0	0	475.000	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	91.615	94.000	94.115	115	0	0	-115	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.332	0	0	0	0	0	0	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.078.895	1.400.000	508.381	-891.619	0	0	891.619	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.082.406	-353.000	-779.721	-426.721	0	-27.000	399.721	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-212.083	-1.720.000	-1.702.311	17.689	0	-357.000	-374.689	661.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-344.901	-877.000	-338.008	538.992	0	-267.000	-805.992	379.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-64.000	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.000	-950.000	-942.416	7.584	0	0	-7.584	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-34.771	0	0	0	0	0	0	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.748.160	-3.900.000	-3.762.455	137.545	0	-651.000	-788.545	1.040.000



Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-669.265	-2.500.000	-3.254.074	-754.074	0	-651.000	103.074	1.040.000
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	3.092.194	-1.281.000	-2.441.705	-1.160.705	0	-986.000	174.705	1.180.000
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	3.092.194	-1.281.000	-2.441.705	-1.160.705	0	-986.000	174.705	1.180.000
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	-2.412.143		905.403					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-561.376		-79.797					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-2.973.519		825.605					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	4.607.804		4.726.479					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	118.675		-1.616.099					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	4.726.479		3.110.380					



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.972	900	154	-746	0	0	746	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.845	11.100	21.837	10.737	0	0	-10.737	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.817	12.000	21.991	9.991	0	0	-9.991	0
12	- Personalaufwendungen	-288.500	-286.000	-280.808	5.192	0	0	-5.192	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.213	-42.900	-44.173	-1.273	0	0	1.273	0
15	- Abschreibungen	-3.493	-5.000	-3.545	1.455	0	0	-1.455	0
17	- Transferaufwendungen	-5.579	-7.000	-4.145	2.855	0	0	-2.855	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.522	-100.100	-110.910	-10.810	0	0	10.810	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-470.306	-441.000	-443.580	-2.580	0	0	2.580	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-445.490	-429.000	-421.589	7.411	0	0	-7.411	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	434.046	419.000	414.896	-4.104	0	0	4.104	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.750	-2.300	-1.968	332	0	0	-332	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	432.296	416.700	412.928	-3.772	0	0	3.772	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-13.194	-12.300	-8.661	3.639	0	0	-3.639	0



FB.1
ABT-1
THH-1
1110

Verwaltungsführung
Verwaltungsführung
Politische Steuerung
Steuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	108	600	108	-492	0	0	492	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.225	10.400	19.637	9.237	0	0	-9.237	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.333	11.000	19.745	8.745	0	0	-8.745	0
12	- Personalaufwendungen	-288.500	-286.000	-280.572	5.428	0	0	-5.428	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.981	-35.900	-36.428	-528	0	0	528	0
15	- Abschreibungen	-3.493	-5.000	-3.545	1.455	0	0	-1.455	0
17	- Transferaufwendungen	-2.000	-3.000	-1.000	2.000	0	0	-2.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.274	-74.100	-72.312	1.788	0	0	-1.788	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-406.248	-404.000	-393.857	10.143	0	0	-10.143	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-385.915	-393.000	-374.112	18.888	0	0	-18.888	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	384.268	390.000	373.112	-16.888	0	0	16.888	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	384.268	390.000	373.112	-16.888	0	0	16.888	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.647	-3.000	-1.000	2.000	0	0	-2.000	0



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**
1114-001 **Zentrale Funktionen TH-1**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	864	300	46	-254	0	0	254	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.620	700	2.199	1.499	0	0	-1.499	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.484	1.000	2.246	1.246	0	0	-1.246	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	-236	-236	0	0	236	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.231	-5.000	-5.304	-304	0	0	304	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.030	-25.000	-38.490	-13.490	0	0	13.490	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-53.262	-30.000	-44.030	-14.030	0	0	14.030	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-49.778	-29.000	-41.784	-12.784	0	0	12.784	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	49.778	29.000	41.784	12.784	0	0	-12.784	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	49.778	29.000	41.784	12.784	0	0	-12.784	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.1 Verwaltungsführung
ABT-1 Verwaltungsführung
THH-1 Politische Steuerung
5710 Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.000	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	-2.000	-2.441	-441	0	0	441	0
17	- Transferaufwendungen	-3.579	-4.000	-3.145	855	0	0	-855	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.218	-1.000	-107	893	0	0	-893	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.797	-7.000	-5.693	1.307	0	0	-1.307	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-9.797	-7.000	-5.693	1.307	0	0	-1.307	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.750	-2.300	-1.968	332	0	0	-332	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.750	-2.300	-1.968	332	0	0	-332	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-11.547	-9.300	-7.661	1.639	0	0	-1.639	0



FB.1 Verwaltungsführung
ABT-1 Verwaltungsführung
THH-1 Politische Steuerung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.543	12.000	23.037	11.037	0	0	-11.037	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.637	-436.000	-337.354	98.646	0	0	-98.646	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.094	-424.000	-314.317	109.683	0	0	-109.683	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.610	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	814.228	755.000	280.000	-475.000	0	0	475.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	823.838	755.000	280.000	-475.000	0	0	475.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-819.006	-228.000	-559.497	-331.497	0	-27.000	304.497	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-7.000	-1.775	5.225	0	0	-5.225	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-819.006	-235.000	-561.272	-326.272	0	-27.000	299.272	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.832	520.000	-281.272	-801.272	0	-27.000	774.272	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-368.262	96.000	-595.589	-691.589	0	-27.000	664.589	0



FB.1 **Verwaltungsführung**
ABT-1 **Verwaltungsführung**
THH-1 **Politische Steuerung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

711330110000: Grundstückserlöse

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	765.628	755.000	280.000	-475.000	0	0	475.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	765.628	755.000	280.000	-475.000	0	0	475.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	765.628	755.000	280.000	-475.000	0	0	475.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

711330120000: Grunderwerbskosten

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-689.805	-228.000	-549.833	-321.833	0	-27.000	294.833	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-689.805	-228.000	-549.833	-321.833	0	-27.000	294.833	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-689.805	-228.000	-549.833	-321.833	0	-27.000	294.833	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-689.805	-228.000	-549.833	-321.833	0	-27.000	294.833	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-7.000	-1.775	5.225	0	0	-5.225	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.000	-1.775	5.225	0	0	-5.225	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-7.000	-1.775	5.225	0	0	-5.225	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-7.000	-1.775	5.225	0	0	-5.225	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag, nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.900	0	-5.900	0	0	5.900	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.238	1.000	129.103	128.103	0	0	-128.103	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.670	27.700	36.948	9.248	0	0	-9.248	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	49.908	34.600	166.052	131.452	0	0	-131.452	0
12	- Personalaufwendungen	-583.065	-662.100	-635.291	26.809	0	0	-26.809	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-145.497	-237.000	-203.642	33.358	0	0	-33.358	0
15	- Abschreibungen	-4.137	-11.200	-12.960	-1.760	0	0	1.760	0
17	- Transferaufwendungen	-359	-15.000	-737	14.263	0	0	-14.263	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-209.767	-193.700	-313.888	-120.188	0	0	120.188	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-942.826	-1.119.000	-1.166.518	-47.518	0	0	47.518	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-892.918	-1.084.400	-1.000.466	83.934	0	0	-83.934	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	873.710	1.061.400	962.624	-98.776	0	0	98.776	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	873.710	1.061.400	962.624	-98.776	0	0	98.776	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-19.208	-23.000	-37.842	-14.842	0	0	14.842	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1112-002 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-2**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-293.504	-353.000	-338.751	14.249	0	0	-14.249	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.866	-20.800	-14.011	6.789	0	0	-6.789	0
15	- Abschreibungen	0	-200	-47	153	0	0	-153	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.487	-9.000	-9.270	-270	0	0	270	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-313.858	-383.000	-362.079	20.921	0	0	-20.921	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-313.858	-383.000	-362.079	20.921	0	0	-20.921	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	313.858	383.000	362.079	-20.921	0	0	20.921	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	313.858	383.000	362.079	-20.921	0	0	20.921	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1120 **Organisation und EDV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.536	9.600	15.723	6.123	0	0	-6.123	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.536	9.600	15.723	6.123	0	0	-6.123	0
12	- Personalaufwendungen	-80.559	-86.600	-89.856	-3.256	0	0	3.256	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.119	-108.500	-55.185	53.315	0	0	-53.315	0
15	- Abschreibungen	-4.137	-10.500	-12.912	-2.412	0	0	2.412	0
17	- Transferaufwendungen	-359	-15.000	-417	14.583	0	0	-14.583	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.431	-100.400	-103.672	-3.272	0	0	3.272	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-225.605	-321.000	-262.043	58.957	0	0	-58.957	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-212.068	-311.400	-246.321	65.079	0	0	-65.079	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	212.068	311.400	246.321	-65.079	0	0	65.079	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	212.068	311.400	246.321	-65.079	0	0	65.079	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**
1126-002 **Zentrale Dienstleistungen TH-2**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	717	1.000	724	-276	0	0	276	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.881	2.000	5.158	3.158	0	0	-3.158	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.598	3.000	5.882	2.882	0	0	-2.882	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.227	-10.500	-31.875	-21.375	0	0	21.375	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.841	-57.500	-54.821	2.679	0	0	-2.679	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-82.068	-68.000	-86.696	-18.696	0	0	18.696	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-76.470	-65.000	-80.814	-15.814	0	0	15.814	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	76.470	65.000	80.814	15.814	0	0	-15.814	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	76.470	65.000	80.814	15.814	0	0	-15.814	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-2 Bürgerservice, Personal & Organisation
1121-003 Personalwesen TH-3

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.900	0	-5.900	0	0	5.900	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.521	0	19.568	19.568	0	0	-19.568	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.253	16.100	16.067	-33	0	0	33	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.774	22.000	35.635	13.635	0	0	-13.635	0
12	- Personalaufwendungen	-209.002	-222.500	-206.685	15.815	0	0	-15.815	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.572	-80.700	-95.445	-14.745	0	0	14.745	0
15	- Abschreibungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-320	-320	0	0	320	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.284	-20.300	-6.597	13.703	0	0	-13.703	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-301.858	-324.000	-309.046	14.954	0	0	-14.954	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-271.084	-302.000	-273.411	28.589	0	0	-28.589	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	271.314	302.000	273.411	-28.589	0	0	28.589	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	271.314	302.000	273.411	-28.589	0	0	28.589	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	230	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.816	34.600	54.962	20.362	0	0	-20.362	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.224.997	-1.107.800	-1.347.432	-239.632	0	0	239.632	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.184.181	-1.073.200	-1.292.470	-219.270	0	0	219.270	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.161	-19.000	-56.283	-37.283	0	0	37.283	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.161	-19.000	-56.283	-37.283	0	0	37.283	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-14.161	-19.000	-56.283	-37.283	0	0	37.283	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.198.342	-1.092.200	-1.348.753	-256.553	0	0	256.553	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-2 **Bürgerservice, Personal & Organisation**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-35.815	-19.000	-20.469	-1.469	0	0	1.469	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.815	-19.000	-20.469	-1.469	0	0	1.469	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.815	-19.000	-20.469	-1.469	0	0	1.469	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-35.815	-19.000	-20.469	-1.469	0	0	1.469	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	335	1.200	187	-1.013	0	0	1.013	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.715	88.600	59.791	-28.809	0	0	28.809	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	7.131	5.000	7.734	2.734	0	0	-2.734	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.047.372	365.200	129.700	-235.500	0	0	235.500	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.115.553	460.000	197.412	-262.588	0	0	262.588	0
12	- Personalaufwendungen	-392.725	-453.500	-447.342	6.158	0	0	-6.158	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.372	-67.000	-55.568	11.432	0	0	-11.432	0
15	- Abschreibungen	-858.610	-2.300	274.111	276.411	0	0	-276.411	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-4	-4	0	0	4	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.356	-76.200	-86.805	-10.605	0	0	10.605	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.378.064	-599.000	-315.607	283.393	0	0	-283.393	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-262.511	-139.000	-118.195	20.805	0	0	-20.805	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	372.245	406.000	412.247	6.247	0	0	-6.247	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-5.250	-7.000	-5.904	1.096	0	0	-1.096	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	366.994	399.000	406.343	7.343	0	0	-7.343	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	104.484	260.000	288.148	28.148	0	0	-28.148	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
1112-003 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-3**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	0	-500	0	0	500	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.863	58.500	32.495	-26.005	0	0	26.005	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	28.863	59.000	32.495	-26.505	0	0	26.505	0
12	- Personalaufwendungen	-165.708	-212.900	-194.803	18.097	0	0	-18.097	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.233	-21.600	-18.555	3.045	0	0	-3.045	0
15	- Abschreibungen	0	-1.100	0	1.100	0	0	-1.100	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.585	-57.400	-57.433	-33	0	0	33	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-240.525	-293.000	-270.791	22.210	0	0	-22.210	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-211.662	-234.000	-238.296	-4.296	0	0	4.296	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	211.662	234.000	238.296	4.296	0	0	-4.296	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	211.662	234.000	238.296	4.296	0	0	-4.296	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
1122 **Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	32	-168	0	0	168	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.789	13.800	12.770	-1.030	0	0	1.030	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.281	20.000	12.493	-7.507	0	0	7.507	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.070	34.000	25.295	-8.705	0	0	8.705	0
12	- Personalaufwendungen	-158.555	-169.000	-178.060	-9.060	0	0	9.060	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.005	-32.000	-16.202	15.798	0	0	-15.798	0
15	- Abschreibungen	-5.396	-800	-568	232	0	0	-232	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-4	-4	0	0	4	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.695	-4.200	-4.416	-216	0	0	216	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-182.652	-206.000	-199.249	6.751	0	0	-6.751	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-160.582	-172.000	-173.954	-1.954	0	0	1.954	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	160.582	172.000	173.951	1.951	0	0	-1.951	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	160.582	172.000	173.951	1.951	0	0	-1.951	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	-3	-3	0	0	3	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
1132 **Abgabewesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	335	500	155	-345	0	0	345	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.064	16.300	14.526	-1.774	0	0	1.774	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	762.230	18.200	-229.310	-247.510	0	0	247.510	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	782.629	35.000	-214.629	-249.629	0	0	249.629	0
12	- Personalaufwendungen	-68.462	-71.600	-74.479	-2.879	0	0	2.879	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.123	-13.400	-18.504	-5.104	0	0	5.104	0
15	- Abschreibungen	-853.214	-400	274.679	275.079	0	0	-275.079	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.076	-14.600	-5.715	8.885	0	0	-8.885	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-954.874	-100.000	175.981	275.981	0	0	-275.981	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-172.246	-65.000	-38.649	26.351	0	0	-26.351	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-172.246	-65.000	-38.649	26.351	0	0	-26.351	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
5310 **Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	7.131	5.000	7.734	2.734	0	0	-2.734	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.081	200.000	183.963	-16.037	0	0	16.037	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	182.211	205.000	191.697	-13.303	0	0	13.303	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	182.211	205.000	191.697	-13.303	0	0	13.303	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.807	-2.300	-2.029	271	0	0	-271	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.807	-2.300	-2.029	271	0	0	-271	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	180.405	202.700	189.668	-13.032	0	0	13.032	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
5330 **Wasserversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.876	92.000	112.879	20.879	0	0	-20.879	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	38.876	92.000	112.879	20.879	0	0	-20.879	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12	0	-2.307	-2.307	0	0	2.307	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12	0	-2.307	-2.307	0	0	2.307	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	38.864	92.000	110.572	18.572	0	0	-18.572	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.693	-2.400	-1.906	494	0	0	-494	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.693	-2.400	-1.906	494	0	0	-494	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	37.170	89.600	108.666	19.066	0	0	-19.066	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**
5340 **Fernwärmeversorgung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	60.905	35.000	49.675	14.675	0	0	-14.675	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	60.905	35.000	49.675	14.675	0	0	-14.675	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-19.241	-19.241	0	0	19.241	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-19.241	-19.241	0	0	19.241	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	60.905	35.000	30.434	-4.566	0	0	4.566	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.750	-2.300	-1.968	332	0	0	-332	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-1.750	-2.300	-1.968	332	0	0	-332	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	59.154	32.700	28.466	-4.234	0	0	4.234	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	384.496	460.000	385.573	-74.427	0	0	74.427	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.719	-596.700	-521.355	75.345	0	0	-75.345	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.223	-136.700	-135.782	918	0	0	-918	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-8.223	-146.700	-138.103	8.597	0	0	-8.597	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-3 **Kämmerei**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-10.000	-2.321	7.679	0	0	-7.679	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.160	32.400	33.253	853	0	0	-853	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	332.017	342.300	345.928	3.628	0	0	-3.628	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.016	68.300	81.954	13.654	0	0	-13.654	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	459.194	443.000	461.135	18.135	0	0	-18.135	0
12	- Personalaufwendungen	-400.923	-427.500	-378.299	49.201	0	0	-49.201	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-453.173	-382.000	-388.146	-6.146	0	0	6.146	0
15	- Abschreibungen	-175.775	-187.000	-194.951	-7.951	0	0	7.951	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-14.064	-14.064	0	0	14.064	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.474	-13.500	-12.217	1.283	0	0	-1.283	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.081.344	-1.010.000	-987.677	22.323	0	0	-22.323	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-622.150	-567.000	-526.542	40.458	0	0	-40.458	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	648.765	629.000	528.986	-100.014	0	0	100.014	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-4.145	-116.300	-91.488	24.812	0	0	-24.812	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	644.619	512.700	437.498	-75.202	0	0	75.202	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	22.470	-54.300	-89.044	-34.744	0	0	34.744	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
11240010 **Bauverwaltung**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	1.500	1.000	0	0	-1.000	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.490	52.500	53.708	1.208	0	0	-1.208	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	54.490	53.000	55.208	2.208	0	0	-2.208	0
12	- Personalaufwendungen	-400.923	-427.500	-378.299	49.201	0	0	-49.201	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.709	-36.500	-23.338	13.162	0	0	-13.162	0
15	- Abschreibungen	-1.993	-3.800	-2.302	1.498	0	0	-1.498	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.457	-9.200	-10.701	-1.501	0	0	1.501	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-454.081	-477.000	-414.641	62.359	0	0	-62.359	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-399.592	-424.000	-359.432	64.568	0	0	-64.568	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	399.489	424.000	359.432	-64.568	0	0	64.568	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	399.489	424.000	359.432	-64.568	0	0	64.568	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-103	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
11240020 **Rathaus**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.883	24.200	24.883	683	0	0	-683	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.527	15.800	28.246	12.446	0	0	-12.446	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	66.410	40.000	53.129	13.129	0	0	-13.129	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-219.065	-154.400	-131.829	22.571	0	0	-22.571	0
15	- Abschreibungen	-89.991	-90.500	-91.008	-508	0	0	508	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.905	-100	153	253	0	0	-253	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-315.960	-245.000	-222.683	22.317	0	0	-22.317	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-249.550	-205.000	-169.554	35.446	0	0	-35.446	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	249.276	205.000	169.554	-35.446	0	0	35.446	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	249.276	205.000	169.554	-35.446	0	0	35.446	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-274	0	0	0	0	0	0	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1124 **Grundst.- und Geb.mgt., Techn. Immo.mgt.**
11240030 **Allg. Grundvermögen**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	166	200	166	-34	0	0	34	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	211.747	220.800	217.680	-3.120	0	0	3.120	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	211.913	221.000	217.847	-3.153	0	0	3.153	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.184	-167.000	-214.883	-47.883	0	0	47.883	0
15	- Abschreibungen	-59.996	-64.500	-73.856	-9.356	0	0	9.356	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-14.064	-14.064	0	0	14.064	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.206	-500	-257	243	0	0	-243	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-281.386	-232.000	-303.059	-71.059	0	0	71.059	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-69.472	-11.000	-85.213	-74.213	0	0	74.213	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-95.100	-84.128	10.972	0	0	-10.972	0
27	- kalkulatorische Kosten	-1	0	-8	-8	0	0	8	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-1	-95.100	-84.136	10.964	0	0	-10.964	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-69.473	-106.100	-169.349	-63.249	0	0	63.249	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1133-002 **Grundstücksverkehr/Grundstücksverw. TH-2**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.556	15.000	13.578	-1.422	0	0	1.422	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.556	15.000	13.578	-1.422	0	0	1.422	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-824	-1.000	-6.853	-5.853	0	0	5.853	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-824	-1.000	-6.853	-5.853	0	0	5.853	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.733	14.000	6.724	-7.276	0	0	7.276	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	14.733	14.000	6.724	-7.276	0	0	7.276	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**
1133-003 **Grundstücksverkehr/Grundstücksverw. TH-3**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	61.181	59.000	63.532	4.532	0	0	-4.532	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	61.181	59.000	63.532	4.532	0	0	-4.532	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-737	-1.000	-807	193	0	0	-193	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-737	-1.000	-807	193	0	0	-193	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	60.444	58.000	62.725	4.725	0	0	-4.725	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	60.444	58.000	62.725	4.725	0	0	-4.725	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.692	410.600	410.317	-283	0	0	283	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-905.083	-823.000	-788.334	34.666	0	0	-34.666	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-527.391	-412.400	-378.016	34.384	0	0	-34.384	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	102.000	101.850	-150	0	0	150	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	102.000	101.850	-150	0	0	150	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-8.156	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.110	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.148	-13.000	-53.340	-40.340	0	-58.000	-17.660	10.500
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-109.414	-13.000	-53.340	-40.340	0	-58.000	-17.660	10.500
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-109.414	89.000	48.510	-40.490	0	-58.000	-17.510	10.500
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-636.805	-323.400	-329.507	-6.107	0	-58.000	-51.893	10.500



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-4 **Bauamt**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

752200410000: Zuschuss Kfz Wohnungen Neubau Kiga

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	102.000	101.850	-150	0	0	150	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	102.000	101.850	-150	0	0	150	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	102.000	101.850	-150	0	0	150	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

752200420000: Bezahlbarer Wohnraum Neubau Kiga

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.643	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-113	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.756	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.756	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-10.756	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-57.619	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.148	-13.000	-53.340	-40.340	0	-58.000	-17.660	-10.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.767	-13.000	-53.340	-40.340	0	-58.000	-17.660	-10.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.767	-13.000	-53.340	-40.340	0	-58.000	-17.660	-10.500
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-95.767	-13.000	-53.340	-40.340	0	-58.000	-17.660	-10.500



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	53.864	45.600	54.625	9.025	0	0	-9.025	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.956	67.400	55.092	-12.308	0	0	12.308	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	259.820	113.000	109.717	-3.283	0	0	3.283	0
12	- Personalaufwendungen	-912.119	-1.020.800	-837.495	183.305	0	0	-183.305	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.517	-106.300	-94.862	11.438	0	0	-11.438	0
15	- Abschreibungen	-29.408	-31.200	-29.247	1.953	0	0	-1.953	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.752	-5.700	-4.752	948	0	0	-948	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.049.796	-1.164.000	-966.355	197.645	0	0	-197.645	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-789.976	-1.051.000	-856.638	194.362	0	0	-194.362	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	174.330	1.056.500	862.133	-194.367	0	0	194.367	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-5.500	0	5.500	0	0	-5.500	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	174.330	1.051.000	862.133	-188.867	0	0	188.867	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-615.646	0	5.494	5.494	0	0	-5.494	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**
1125 **Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	53.864	45.600	54.625	9.025	0	0	-9.025	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.956	67.400	55.092	-12.308	0	0	12.308	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	259.820	113.000	109.717	-3.283	0	0	3.283	0
12	- Personalaufwendungen	-912.119	-1.020.800	-837.495	183.305	0	0	-183.305	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.517	-106.300	-94.862	11.438	0	0	-11.438	0
15	- Abschreibungen	-29.408	-31.200	-29.247	1.953	0	0	-1.953	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.752	-5.700	-4.752	948	0	0	-948	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.049.796	-1.164.000	-966.355	197.645	0	0	-197.645	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-789.976	-1.051.000	-856.638	194.362	0	0	-194.362	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	174.330	1.056.500	862.133	-194.367	0	0	194.367	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-5.500	0	5.500	0	0	-5.500	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	174.330	1.051.000	862.133	-188.867	0	0	188.867	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-615.646	0	5.494	5.494	0	0	-5.494	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.744	113.000	259.942	146.942	0	0	-146.942	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.006.822	-1.132.800	-935.024	197.776	0	0	-197.776	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-774.078	-1.019.800	-675.082	344.718	0	0	-344.718	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	15.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	15.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	15.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-779.539	-1.039.800	-680.057	359.743	0	0	-359.743	15.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-5 **Bauhof**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	-15.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	-15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	-15.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-5.461	-20.000	-4.975	15.025	0	0	-15.025	-15.000



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.760	6.300	47.820	41.520	0	0	-41.520	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.386	11.600	11.499	-101	0	0	101	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	98.589	90.100	141.695	51.595	0	0	-51.595	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	183.452	303.100	330.378	27.278	0	0	-27.278	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	56.000	48.261	-7.739	0	0	7.739	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.613	29.900	53.278	23.378	0	0	-23.378	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	349.799	497.000	632.932	135.932	0	0	-135.932	0
12	- Personalaufwendungen	-294.576	-319.500	-308.872	10.628	0	0	-10.628	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-510.589	-796.100	-667.537	128.563	0	0	-128.563	-39.000
15	- Abschreibungen	-92.695	-98.300	-104.998	-6.698	0	0	6.698	0
17	- Transferaufwendungen	-27.644	-19.000	-68.106	-49.106	0	0	49.106	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-362.129	-124.100	-138.092	-13.992	0	0	13.992	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.287.633	-1.357.000	-1.287.605	69.395	0	0	-69.395	-39.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-937.835	-860.000	-654.673	205.327	0	0	-205.327	-39.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-403.456	-504.200	-417.100	87.100	0	0	-87.100	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-3.300	0	3.300	0	0	-3.300	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-403.456	-507.500	-417.100	90.400	0	0	-90.400	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.341.291	-1.367.500	-1.071.773	295.727	0	0	-295.727	-39.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1210 **Statistik und Wahlen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	6.324	2.324	0	0	-2.324	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	4.000	6.324	2.324	0	0	-2.324	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.934	-3.700	-4.684	-984	0	0	984	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-2	-2	0	0	2	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181	-34.300	-35.367	-1.067	0	0	1.067	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.115	-38.000	-40.053	-2.053	0	0	2.053	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.115	-34.000	-33.729	271	0	0	-271	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-9.634	-76.200	-70.310	5.890	0	0	-5.890	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-9.634	-76.200	-70.310	5.890	0	0	-5.890	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-12.749	-110.200	-104.039	6.161	0	0	-6.161	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1220 **Ordnungswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.980	8.100	12.458	4.358	0	0	-4.358	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	471	0	368	368	0	0	-368	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.298	4.900	104	-4.796	0	0	4.796	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.749	13.000	12.930	-70	0	0	70	0
12	- Personalaufwendungen	-42.347	-47.600	-40.851	6.749	0	0	-6.749	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.859	-3.800	-9.232	-5.432	0	0	5.432	0
15	- Abschreibungen	0	-100	0	100	0	0	-100	0
17	- Transferaufwendungen	-6.389	-6.500	-6.584	-84	0	0	84	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.698	-14.000	-9.139	4.861	0	0	-4.861	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-71.293	-72.000	-65.806	6.194	0	0	-6.194	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-60.543	-59.000	-52.876	6.124	0	0	-6.124	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-33.622	-36.500	-35.045	1.455	0	0	-1.455	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-33.622	-36.500	-35.045	1.455	0	0	-1.455	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-94.166	-95.500	-87.921	7.579	0	0	-7.579	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1221 **Verkehrswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	22.040	17.000	28.297	11.297	0	0	-11.297	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	510	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.315	25.000	53.035	28.035	0	0	-28.035	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	70.865	42.000	81.332	39.332	0	0	-39.332	0
12	- Personalaufwendungen	-77.321	-58.700	-57.467	1.233	0	0	-1.233	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.740	-17.200	-13.402	3.798	0	0	-3.798	0
15	- Abschreibungen	-368	-700	-1.106	-406	0	0	406	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.246	-1.400	-2.299	-899	0	0	899	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-99.676	-78.000	-74.275	3.725	0	0	-3.725	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-28.812	-36.000	7.057	43.057	0	0	-43.057	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-35.991	-39.900	-38.585	1.315	0	0	-1.315	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-35.991	-39.900	-38.585	1.315	0	0	-1.315	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-64.802	-75.900	-31.527	44.373	0	0	-44.373	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung
1222 Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.162	39.000	59.101	20.101	0	0	-20.101	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	49.162	39.000	59.101	20.101	0	0	-20.101	0
12	- Personalaufwendungen	-68.511	-70.700	-74.920	-4.220	0	0	4.220	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.778	-21.500	-18.711	2.789	0	0	-2.789	0
15	- Abschreibungen	-37	-100	-108	-8	0	0	8	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.323	-30.700	-46.468	-15.768	0	0	15.768	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-128.649	-123.000	-140.207	-17.207	0	0	17.207	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-79.487	-84.000	-81.106	2.894	0	0	-2.894	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-33.471	-37.100	-36.368	732	0	0	-732	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-33.471	-37.100	-36.368	732	0	0	-732	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-112.958	-121.100	-117.473	3.627	0	0	-3.627	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung
1223 Personenstandswesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	8.188	6.000	8.045	2.045	0	0	-2.045	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.188	6.000	8.045	2.045	0	0	-2.045	0
12	- Personalaufwendungen	-78.018	-80.300	-84.562	-4.262	0	0	4.262	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.497	-7.000	-7.003	-3	0	0	3	0
15	- Abschreibungen	0	-100	-47	53	0	0	-53	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762	-7.600	-5.613	1.987	0	0	-1.987	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-87.277	-95.000	-97.225	-2.225	0	0	2.225	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-79.089	-89.000	-89.181	-181	0	0	181	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-23.188	-26.100	-24.787	1.313	0	0	-1.313	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-23.188	-26.100	-24.787	1.313	0	0	-1.313	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-102.277	-115.100	-113.968	1.132	0	0	-1.132	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung
1260 Brandschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.760	6.300	6.160	-140	0	0	140	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.386	11.600	11.499	-101	0	0	101	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.219	20.000	33.794	13.794	0	0	-13.794	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	845	100	1.694	1.594	0	0	-1.594	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	29.210	38.000	53.147	15.147	0	0	-15.147	0
12	- Personalaufwendungen	-4.992	-3.600	-5.120	-1.520	0	0	1.520	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.412	-170.100	-135.655	34.445	0	0	-34.445	-39.000
15	- Abschreibungen	-67.618	-73.700	-70.762	2.938	0	0	-2.938	0
17	- Transferaufwendungen	-3.302	-4.500	-4.326	174	0	0	-174	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.300	-35.100	-37.679	-2.579	0	0	2.579	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-273.623	-287.000	-253.541	33.459	0	0	-33.459	-39.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-244.413	-249.000	-200.394	48.606	0	0	-48.606	-39.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-50.996	-73.800	-62.100	11.701	0	0	-11.701	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-3.300	0	3.300	0	0	-3.300	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-50.996	-77.100	-62.100	15.001	0	0	-15.001	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-295.409	-326.100	-262.493	63.607	0	0	-63.607	-39.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
1280 **Katastrophenschutz**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-1.302	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.261	-1.000	-173	827	0	0	-827	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-137	-137	0	0	137	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-20.564	-1.000	-310	690	0	0	-690	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-20.564	-1.000	-310	690	0	0	-690	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-59.017	-31.200	-35.548	-4.348	0	0	4.348	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-59.017	-31.200	-35.548	-4.348	0	0	4.348	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-79.580	-32.200	-35.858	-3.658	0	0	3.658	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
3140-006 **Soziale Einrichtungen TH-6**
314007 **Soz. Einr. Flüchtlinge, Anschlussunterb.**
31400061 **Unterbringung von Asylbewerbern**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	49.687	49.687	0	0	-49.687	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	180.102	299.000	327.048	28.048	0	0	-28.048	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	52.000	41.937	-10.064	0	0	10.064	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	140	140	0	0	-140	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	180.102	351.000	418.812	67.812	0	0	-67.812	0
12	- Personalaufwendungen	-22.083	-58.600	-45.952	12.648	0	0	-12.648	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-286.373	-571.300	-475.054	96.246	0	0	-96.246	0
15	- Abschreibungen	-24.673	-23.600	-32.975	-9.375	0	0	9.375	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-1.101	-1.101	0	0	1.101	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-251.619	-500	-1.389	-889	0	0	889	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-584.748	-654.000	-556.471	97.529	0	0	-97.529	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-404.646	-303.000	-137.659	165.341	0	0	-165.341	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-125.410	-144.500	-78.269	66.231	0	0	-66.231	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-125.410	-144.500	-78.269	66.231	0	0	-66.231	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-530.056	-447.500	-215.929	231.571	0	0	-231.571	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-5 **Bürgerservice & Personal**
THH-6 **Öffentliche Sicherheit & Ordnung**
3140-006 **Soziale Einrichtungen TH-6**
318010 **Betreuung, Förderung, Integration Flücht**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	-8.027	-8.027	0	0	8.027	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523	4.000	1.267	-2.733	0	0	2.733	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.523	4.000	-6.760	-10.760	0	0	10.760	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-736	-500	-3.622	-3.122	0	0	3.122	0
17	- Transferaufwendungen	-17.953	-8.000	-56.094	-48.094	0	0	48.094	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-18.689	-9.000	-59.716	-50.716	0	0	50.716	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-17.166	-5.000	-66.476	-61.476	0	0	61.476	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-32.128	-38.900	-36.089	2.811	0	0	-2.811	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-32.128	-38.900	-36.089	2.811	0	0	-2.811	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-49.294	-43.900	-102.565	-58.665	0	0	58.665	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356.000	485.400	583.722	98.322	0	0	-98.322	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.169.835	-1.258.700	-1.092.786	165.914	0	0	-165.914	39.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-813.835	-773.300	-509.064	264.236	0	0	-264.236	39.000
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000	4.750	-1.250	0	0	1.250	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	6.000	4.750	-1.250	0	0	1.250	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-2.438	-2.438	0	0	2.438	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-56.216	-49.000	-47.594	1.406	0	-31.000	-32.406	30.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-56.216	-99.000	-50.033	48.967	0	-31.000	-79.967	30.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-54.216	-93.000	-45.283	47.717	0	-31.000	-78.717	30.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-868.051	-866.300	-554.347	311.953	0	-31.000	-342.953	69.000



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-5 Bürgerservice & Personal
THH-6 Öffentliche Sicherheit & Ordnung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

712600610000: Landeszuweisungen FFW

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000	4.750	-1.250	0	0	1.250	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	4.750	-1.250	0	0	1.250	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	6.000	4.750	-1.250	0	0	1.250	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

712600620001: Feuerwehrgerätehaus Sanierung/Neubau

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-2.438	-2.438	0	0	2.438	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-65.075	-49.000	-38.735	10.265	0	-31.000	-41.265	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65.075	-49.000	-41.173	7.827	0	-31.000	-38.827	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.075	-49.000	-41.173	7.827	0	-31.000	-38.827	-30.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-65.075	-49.000	-41.173	7.827	0	-31.000	-38.827	-30.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag, nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	438.028	431.700	451.658	19.958	0	0	-19.958	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	30.646	30.700	30.647	-54	0	0	54	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	225.176	235.000	223.727	-11.273	0	0	11.273	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.643	78.600	70.965	-7.635	0	0	7.635	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	1.000	200	-800	0	0	800	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	770.093	777.000	777.196	196	0	0	-196	0
12	- Personalaufwendungen	-460.777	-533.100	-496.782	36.318	0	0	-36.318	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-728.407	-692.800	-742.896	-50.096	0	0	50.096	0
15	- Abschreibungen	-422.643	-426.100	-424.070	2.030	0	0	-2.030	0
17	- Transferaufwendungen	-200	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.219	-261.000	-265.868	-4.868	0	0	4.868	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.803.246	-1.913.000	-1.929.617	-16.617	0	0	16.617	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.033.153	-1.136.000	-1.152.421	-16.421	0	0	16.421	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-325.260	-436.300	-362.257	74.043	0	0	-74.043	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-325.260	-436.300	-362.257	74.043	0	0	-74.043	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.358.412	-1.572.300	-1.514.678	57.622	0	0	-57.622	0



THH-71

Gemeinschaftsschule

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	373.708	368.700	368.672	-28	0	0	28	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.067	18.100	18.067	-33	0	0	33	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	422	0	415	415	0	0	-415	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.378	19.200	14.315	-4.885	0	0	4.885	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600	1.000	200	-800	0	0	800	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	407.176	407.000	401.669	-5.331	0	0	5.331	0
12	- Personalaufwendungen	-41.711	-43.000	-44.613	-1.613	0	0	1.613	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-440.059	-385.800	-443.027	-57.227	0	0	57.227	0
15	- Abschreibungen	-327.594	-333.000	-324.081	8.919	0	0	-8.919	0
17	- Transferaufwendungen	-200	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.111	-68.200	-68.596	-396	0	0	396	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-870.675	-830.000	-880.317	-50.317	0	0	50.317	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-463.500	-423.000	-478.648	-55.648	0	0	55.648	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-130.188	-136.100	-154.141	-18.041	0	0	18.041	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-130.188	-136.100	-154.141	-18.041	0	0	18.041	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-593.687	-559.100	-632.789	-73.689	0	0	73.689	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**
2110-007 **Betrieb allg.bild. Schulen TH-7**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftsschulen**
21100021 **Betreuung Grundschulkinder u. Kernzeit**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.360	35.000	52.392	17.392	0	0	-17.392	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	111.764	120.000	118.478	-1.522	0	0	1.522	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	161.123	155.000	170.869	15.869	0	0	-15.869	0
12	- Personalaufwendungen	-253.303	-317.800	-279.933	37.867	0	0	-37.867	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.233	-80.100	-85.357	-5.257	0	0	5.257	0
15	- Abschreibungen	-806	-1.600	-5.456	-3.856	0	0	3.856	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.593	-2.500	-21.123	-18.623	0	0	18.623	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-344.935	-402.000	-391.868	10.132	0	0	-10.132	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-183.812	-247.000	-220.999	26.001	0	0	-26.001	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-89.782	-127.500	-99.113	28.387	0	0	-28.387	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-89.782	-127.500	-99.113	28.387	0	0	-28.387	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-273.594	-374.500	-320.112	54.388	0	0	-54.388	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**
2110-007 **Betrieb allg.bild. Schulen TH-7**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftschulen**
21100041 **Schulträgerrahmenprogramme GMS**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.960	28.000	30.594	2.594	0	0	-2.594	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.707	6.000	2.500	-3.500	0	0	3.500	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.667	34.000	33.094	-906	0	0	906	0
12	- Personalaufwendungen	-68.378	-70.500	-68.852	1.648	0	0	-1.648	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.358	-17.500	-18.972	-1.472	0	0	1.472	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.582	-184.000	-169.866	14.134	0	0	-14.134	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-201.317	-272.000	-257.690	14.310	0	0	-14.310	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-178.650	-238.000	-224.596	13.405	0	0	-13.405	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-44.130	-52.000	-42.927	9.073	0	0	-9.073	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-44.130	-52.000	-42.927	9.073	0	0	-9.073	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-222.780	-290.000	-267.523	22.477	0	0	-22.477	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**
2110-007 **Betrieb allg.bild. Schulen TH-7**
211010 **Bereitst./Betrieb v. Gemeinschaftsschulen**
21100051 **Mensa GMS Neubau**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.579	12.600	12.579	-21	0	0	21	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	112.991	115.000	104.834	-10.166	0	0	10.166	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	53.557	53.400	54.150	750	0	0	-750	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	179.127	181.000	171.564	-9.436	0	0	9.436	0
12	- Personalaufwendungen	-97.386	-101.800	-103.385	-1.585	0	0	1.585	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.758	-209.400	-195.540	13.860	0	0	-13.860	0
15	- Abschreibungen	-94.242	-91.500	-94.533	-3.033	0	0	3.033	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.933	-6.300	-6.284	16	0	0	-16	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-386.318	-409.000	-399.742	9.258	0	0	-9.258	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-207.191	-228.000	-228.178	-178	0	0	178	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-61.160	-120.700	-66.076	54.624	0	0	-54.624	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-61.160	-120.700	-66.076	54.624	0	0	-54.624	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-268.351	-348.700	-294.254	54.446	0	0	-54.446	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-7 **Schule**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.618	746.300	698.934	-47.366	0	0	47.366	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.416.375	-1.486.900	-1.497.578	-10.678	0	0	10.678	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-659.758	-740.600	-798.643	-58.043	0	0	58.043	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.203	0	-16.200	-16.200	0	0	16.200	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-70.334	-20.334	0	0	20.334	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.824	-16.000	-2.884	13.116	0	-5.000	-18.116	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-950.000	-942.064	7.936	0	0	-7.936	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.026	-1.016.000	-1.031.483	-15.483	0	-5.000	10.483	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-16.026	-1.016.000	-1.031.483	-15.483	0	-5.000	10.483	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-675.784	-1.756.600	-1.830.126	-73.526	0	-5.000	68.526	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-7 Schule

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100720007: Schulhofneugestaltung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-16.200	-16.200	0	0	16.200	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-16.200	-16.200	0	0	16.200	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-16.200	-16.200	0	0	16.200	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-16.200	-16.200	0	0	16.200	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100720010: Erweiterungsbau GMS Ganztagsbetrieb

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-72.834	-22.834	0	0	22.834	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-72.834	-22.834	0	0	22.834	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-72.834	-22.834	0	0	22.834	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	-72.834	-22.834	0	0	22.834	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

721100720011: I-Zuschuss Gymnasium Plochingen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-950.000	-942.064	7.936	0	0	-7.936	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-950.000	-942.064	7.936	0	0	-7.936	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-950.000	-942.064	7.936	0	0	-7.936	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-950.000	-942.064	7.936	0	0	-7.936	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.219	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.824	-16.000	-4.107	11.893	0	-5.000	-16.893	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.043	-16.000	-4.107	11.893	0	-5.000	-16.893	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.043	-16.000	-4.107	11.893	0	-5.000	-16.893	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-13.043	-16.000	-4.107	11.893	0	-5.000	-16.893	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.304.695	1.528.500	1.673.992	145.492	0	0	-145.492	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.472	24.200	24.418	218	0	0	-218	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	146.937	167.500	168.004	504	0	0	-504	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.094	11.800	11.620	-180	0	0	180	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.948	91.000	90.820	-180	0	0	180	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.610.146	1.823.000	1.968.854	145.854	0	0	-145.854	0
12	- Personalaufwendungen	-975.991	-1.164.800	-1.107.288	57.512	0	0	-57.512	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-290.749	-253.800	-290.849	-37.049	0	0	37.049	0
15	- Abschreibungen	-244.760	-254.300	-249.343	4.957	0	0	-4.957	0
17	- Transferaufwendungen	-2.903.446	-2.801.000	-3.219.096	-418.096	0	0	418.096	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.065	-65.100	-112.868	-47.768	0	0	47.768	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.551.011	-4.539.000	-4.979.444	-440.444	0	0	440.444	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.940.865	-2.716.000	-3.010.590	-294.590	0	0	294.590	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	153.241	185.000	183.931	-1.069	0	0	1.069	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-294.296	-338.900	-339.015	-115	0	0	115	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-141.054	-153.900	-155.084	-1.184	0	0	1.184	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-3.081.919	-2.869.900	-3.165.673	-295.773	0	0	295.773	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**
1112-008 **Steuerungsunterstützung/Controlling TH-8**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-143.729	-179.000	-169.834	9.166	0	0	-9.166	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.520	-4.200	-5.281	-1.081	0	0	1.081	0
15	- Abschreibungen	0	-200	0	200	0	0	-200	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.992	-1.600	-8.816	-7.216	0	0	7.216	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-153.241	-185.000	-183.931	1.069	0	0	-1.069	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-153.241	-185.000	-183.931	1.069	0	0	-1.069	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	153.241	185.000	183.931	-1.069	0	0	1.069	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	153.241	185.000	183.931	-1.069	0	0	1.069	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**
3620-008 **Allg. Förderung junger Menschen TH-8**
362001 **Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.350	25.000	26.650	1.650	0	0	-1.650	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	688	1.500	967	-533	0	0	533	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	0	-500	0	0	500	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	23.038	27.000	27.617	617	0	0	-617	0
12	- Personalaufwendungen	-54.326	-63.900	-76.832	-12.932	0	0	12.932	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.236	-11.000	-6.188	4.812	0	0	-4.812	0
15	- Abschreibungen	0	-100	0	100	0	0	-100	0
17	- Transferaufwendungen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.075	-4.000	-443	3.557	0	0	-3.557	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-62.637	-80.000	-83.462	-3.462	0	0	3.462	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-39.599	-53.000	-55.845	-2.845	0	0	2.845	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-37.985	-61.300	-38.445	22.855	0	0	-22.855	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-37.985	-61.300	-38.445	22.855	0	0	-22.855	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-77.583	-114.300	-94.290	20.010	0	0	-20.010	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**
3650 **Förd. von Kindern in Tageseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.282.345	1.503.500	1.647.342	143.842	0	0	-143.842	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.472	24.200	24.418	218	0	0	-218	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	146.249	166.000	167.037	1.037	0	0	-1.037	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.094	11.300	11.620	320	0	0	-320	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.948	91.000	90.820	-180	0	0	180	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.587.108	1.796.000	1.941.237	145.237	0	0	-145.237	0
12	- Personalaufwendungen	-777.937	-921.900	-860.622	61.278	0	0	-61.278	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-280.993	-238.600	-279.380	-40.780	0	0	40.780	0
15	- Abschreibungen	-244.760	-254.000	-249.343	4.657	0	0	-4.657	0
17	- Transferaufwendungen	-2.903.446	-2.800.000	-3.219.096	-419.096	0	0	419.096	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.997	-59.500	-103.609	-44.109	0	0	44.109	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.335.133	-4.274.000	-4.712.051	-438.051	0	0	438.051	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.748.025	-2.478.000	-2.770.814	-292.814	0	0	292.814	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-256.311	-277.600	-300.570	-22.970	0	0	22.970	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-256.311	-277.600	-300.570	-22.970	0	0	22.970	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-3.004.336	-2.755.600	-3.071.383	-315.783	0	0	315.783	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.586.024	1.798.800	1.960.632	161.832	0	0	-161.832	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.295.042	-4.284.700	-4.633.197	-348.497	0	0	348.497	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.709.018	-2.485.900	-2.672.565	-186.665	0	0	186.665	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.600	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.600	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-34.364	0	-26.874	-26.874	0	0	26.874	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-84.139	0	0	0	0	-67.000	-67.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.461	-39.000	-14.229	24.771	0	-23.000	-47.771	42.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-121.965	-39.000	-41.104	-2.104	0	-90.000	-87.896	42.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-64.365	-39.000	-41.104	-2.104	0	-90.000	-87.896	42.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.773.382	-2.524.900	-2.713.668	-188.768	0	-90.000	98.768	42.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-8 **Bildung & Betreuung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

736500810000: Kleinkindbetreuung IZuschuss Bund

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.600	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.600	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	55.600	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

736500810002: Spende Kinderhaus Himmelblau

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

736500820005: Neubau Kindertageseinrichtung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.390	0	-26.874	-26.874	0	0	26.874	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.896	0	0	0	0	-67.000	-67.000	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.990	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-88.275	0	-26.874	-26.874	0	-67.000	-40.126	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-88.275	0	-26.874	-26.874	0	-67.000	-40.126	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-88.275	0	-26.874	-26.874	0	-67.000	-40.126	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.840	-41.000	-14.229	26.771	0	-23.000	-49.771	-42.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.840	-41.000	-14.229	26.771	0	-23.000	-49.771	-42.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.840	-41.000	-14.229	26.771	0	-23.000	-49.771	-42.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.840	-41.000	-14.229	26.771	0	-23.000	-49.771	-42.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-9 **Jugend & Soziales**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.538	8.000	8.309	309	0	0	-309	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.779	4.800	4.779	-21	0	0	21	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	803	603	0	0	-603	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.318	13.000	13.891	891	0	0	-891	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.700	-74.500	-76.947	-2.447	0	0	2.447	0
15	- Abschreibungen	-81.974	-82.300	-82.050	250	0	0	-250	0
17	- Transferaufwendungen	-67.731	-57.000	-57.583	-583	0	0	583	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-109.751	-140.200	-99.277	40.923	0	0	-40.923	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-331.157	-354.000	-315.857	38.143	0	0	-38.143	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-318.840	-341.000	-301.966	39.034	0	0	-39.034	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-109.630	-114.300	-105.175	9.125	0	0	-9.125	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-109.630	-114.300	-105.175	9.125	0	0	-9.125	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-428.470	-455.300	-407.141	48.159	0	0	-48.159	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-9 **Jugend & Soziales**
3680 **Kooperation und Vernetzung**
3680 **Kooperation und Vernetzung**
36800000 **Zehntscheuer**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.538	8.000	8.309	309	0	0	-309	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.779	4.800	4.779	-21	0	0	21	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	803	603	0	0	-603	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.318	13.000	13.891	891	0	0	-891	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.700	-74.500	-76.947	-2.447	0	0	2.447	0
15	- Abschreibungen	-81.974	-82.300	-82.050	250	0	0	-250	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.754	-136.200	-97.766	38.434	0	0	-38.434	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-259.428	-293.000	-256.763	36.237	0	0	-36.237	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-247.110	-280.000	-242.872	37.128	0	0	-37.128	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-71.109	-74.200	-77.527	-3.327	0	0	3.327	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-71.109	-74.200	-77.527	-3.327	0	0	3.327	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-318.219	-354.200	-320.398	33.802	0	0	-33.802	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-9 **Jugend & Soziales**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.061	8.200	9.183	983	0	0	-983	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.844	-271.700	-203.851	67.849	0	0	-67.849	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.782	-263.500	-194.668	68.832	0	0	-68.832	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-212.800	-265.500	-194.668	70.832	0	0	-70.832	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-9 **Jugend & Soziales**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.018	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-10 **Gesundheit & Senioren**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.679	1.000	3.471	2.471	0	0	-2.471	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.056	1.100	1.056	-44	0	0	44	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.469.031	1.567.000	1.564.502	-2.498	0	0	2.498	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.006	5.900	8.595	2.695	0	0	-2.695	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.627	72.000	3.991	-68.009	0	0	68.009	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.641.398	1.647.000	1.581.615	-65.385	0	0	65.385	0
12	- Personalaufwendungen	-1.089.545	-1.164.700	-1.065.284	99.416	0	0	-99.416	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-138.207	-134.500	-137.419	-2.919	0	0	2.919	0
15	- Abschreibungen	-32.729	-32.900	-35.432	-2.532	0	0	2.532	0
17	- Transferaufwendungen	-21.593	-26.700	-15.338	11.363	0	0	-11.363	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-366.368	-296.200	-376.434	-80.234	0	0	80.234	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.648.442	-1.655.000	-1.629.907	25.093	0	0	-25.093	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-7.045	-8.000	-48.293	-40.293	0	0	40.293	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-273.950	-244.400	-261.998	-17.598	0	0	17.598	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-5.200	0	5.200	0	0	-5.200	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-273.950	-249.600	-261.998	-12.398	0	0	12.398	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-280.995	-257.600	-310.291	-52.691	0	0	52.691	0



FB.3
ABT-4
THH-10
3140-010
314009
31400011

Bürgerservice & Verwaltung
Bildung, Kultur & Soziales
Gesundheit & Senioren
Soziale Einrichtungen TH-10
Andere soziale Einrichtungen
Krankenpflegestation

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.000	0	2.000	2.000	0	0	-2.000	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.469.031	1.567.000	1.564.502	-2.498	0	0	2.498	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.862	1.000	331	-669	0	0	669	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.627	72.000	3.991	-68.009	0	0	68.009	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.633.519	1.640.000	1.570.824	-69.176	0	0	69.176	0
12	- Personalaufwendungen	-1.089.545	-1.164.700	-1.065.237	99.463	0	0	-99.463	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.099	-116.000	-115.177	823	0	0	-823	0
15	- Abschreibungen	-18.835	-19.000	-21.537	-2.537	0	0	2.537	0
17	- Transferaufwendungen	-21.593	-26.700	-15.338	11.363	0	0	-11.363	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-355.784	-285.600	-363.295	-77.695	0	0	77.695	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.605.856	-1.612.000	-1.580.584	31.416	0	0	-31.416	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.664	28.000	-9.760	-37.760	0	0	37.760	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-198.121	-164.300	-201.230	-36.930	0	0	36.930	0
27	- kalkulatorische Kosten	-609	-300	-560	-260	0	0	260	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-198.731	-164.600	-201.790	-37.190	0	0	37.190	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-171.067	-136.600	-211.550	-74.950	0	0	74.950	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-10 **Gesundheit & Senioren**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.515.249	1.645.900	1.671.065	25.165	0	0	-25.165	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.558.394	-1.622.100	-1.606.954	15.146	0	0	-15.146	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.145	23.800	64.111	40.311	0	0	-40.311	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	3.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-34.771	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.771	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	3.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-34.771	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	3.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-77.916	-1.200	48.929	50.129	0	0	-50.129	3.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-10 **Gesundheit & Senioren**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	-3.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.273	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.273	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	-3.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.273	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	-3.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.273	-25.000	-15.182	9.818	0	0	-9.818	-3.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.948	5.100	4.948	-152	0	0	152	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.965	6.700	7.189	489	0	0	-489	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.505	17.600	17.508	-92	0	0	92	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.119	1.600	1.226	-374	0	0	374	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.536	31.000	30.871	-129	0	0	129	0
12	- Personalaufwendungen	-103.274	-114.400	-122.858	-8.458	0	0	8.458	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.521	-174.500	-195.055	-20.555	0	0	20.555	0
15	- Abschreibungen	-80.849	-84.100	-79.849	4.251	0	0	-4.251	0
17	- Transferaufwendungen	-93.351	-95.800	-94.305	1.495	0	0	-1.495	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.513	-11.200	-5.611	5.589	0	0	-5.589	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-446.507	-480.000	-497.678	-17.678	0	0	17.678	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-411.971	-449.000	-466.807	-17.807	0	0	17.807	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-297.158	-348.300	-358.043	-9.743	0	0	9.743	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-24.100	0	24.100	0	0	-24.100	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-297.158	-372.400	-358.043	14.357	0	0	-14.357	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-709.129	-821.400	-824.850	-3.450	0	0	3.450	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
2620 **Musikpflege**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-27.663	-22.000	-24.519	-2.519	0	0	2.519	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-27.663	-22.000	-24.519	-2.519	0	0	2.519	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-27.663	-22.000	-24.519	-2.519	0	0	2.519	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-12.296	-13.000	-11.921	1.079	0	0	-1.079	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-12.296	-13.000	-11.921	1.079	0	0	-1.079	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-39.958	-35.000	-36.440	-1.440	0	0	1.440	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-11 Kultur & Vereine
2720 Bibliotheken

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.955	3.000	2.955	-45	0	0	45	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.547	500	1.694	1.194	0	0	-1.194	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20	900	469	-432	0	0	432	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.119	1.600	1.226	-374	0	0	374	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.641	6.000	6.344	344	0	0	-344	0
12	- Personalaufwendungen	-100.905	-111.800	-119.780	-7.980	0	0	7.980	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.842	-48.300	-47.973	327	0	0	-327	0
15	- Abschreibungen	-11.206	-14.900	-11.206	3.694	0	0	-3.694	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.487	-8.000	-2.759	5.241	0	0	-5.241	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-152.439	-183.000	-181.718	1.282	0	0	-1.282	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-146.798	-177.000	-175.374	1.626	0	0	-1.626	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-40.051	-52.300	-46.452	5.848	0	0	-5.848	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-40.051	-52.300	-46.452	5.848	0	0	-5.848	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-186.849	-229.300	-221.826	7.474	0	0	-7.474	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100010 **Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	65	1.000	42	-958	0	0	958	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	65	1.000	42	-958	0	0	958	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.711	-18.000	-20.639	-2.639	0	0	2.639	0
15	- Abschreibungen	-9.420	-10.100	-9.678	422	0	0	-422	0
17	- Transferaufwendungen	-5.908	-11.800	-10.980	820	0	0	-820	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-211	-100	-807	-707	0	0	707	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-34.250	-40.000	-42.104	-2.104	0	0	2.104	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-34.185	-39.000	-42.062	-3.062	0	0	3.062	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-40.221	-65.100	-71.643	-6.543	0	0	6.543	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-40.221	-65.100	-71.643	-6.543	0	0	6.543	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-74.406	-104.100	-113.705	-9.605	0	0	9.605	0



FB.3
ABT-4
THH-11
2810
28100020

Bürgerservice & Verwaltung
Bildung, Kultur & Soziales
Kultur & Vereine
Sonstige Kulturpflege
Kelter

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	277	300	277	-23	0	0	23	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.218	11.700	14.188	2.488	0	0	-2.488	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.495	12.000	14.465	2.465	0	0	-2.465	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.991	-16.500	-24.519	-8.019	0	0	8.019	0
15	- Abschreibungen	-28.725	-29.100	-29.146	-46	0	0	46	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.304	-1.400	-1.533	-133	0	0	133	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-42.020	-47.000	-55.198	-8.198	0	0	8.198	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-25.525	-35.000	-40.732	-5.732	0	0	5.732	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-60.198	-53.100	-51.206	1.894	0	0	-1.894	0
27	- kalkulatorische Kosten	-14.852	-24.100	-14.462	9.638	0	0	-9.638	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-75.050	-77.200	-65.668	11.532	0	0	-11.532	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-100.576	-112.200	-106.400	5.800	0	0	-5.800	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
57300041 **Gemeindehalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.716	1.800	1.716	-84	0	0	84	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.727	2.200	1.683	-517	0	0	517	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	522	0	0	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.965	4.000	3.399	-601	0	0	601	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.398	-80.000	-75.897	4.103	0	0	-4.103	0
15	- Abschreibungen	-26.797	-26.100	-25.930	170	0	0	-170	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.288	-900	-281	619	0	0	-619	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-101.482	-107.000	-102.107	4.893	0	0	-4.893	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-96.518	-103.000	-98.708	4.292	0	0	-4.292	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-54.270	-54.600	-67.745	-13.145	0	0	13.145	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-54.270	-54.600	-67.745	-13.145	0	0	13.145	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-150.787	-157.600	-166.454	-8.854	0	0	8.854	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
57300051 **Märkte und Festplatz**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.959	3.000	2.092	-908	0	0	908	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.971	3.000	2.138	-862	0	0	862	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.930	6.000	4.230	-1.770	0	0	1.770	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.189	-9.000	-23.938	-14.938	0	0	14.938	0
15	- Abschreibungen	-4.701	-3.900	-3.890	10	0	0	-10	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18	-100	0	100	0	0	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-24.908	-13.000	-27.828	-14.828	0	0	14.828	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-18.978	-7.000	-23.598	-16.598	0	0	16.598	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-41.969	-57.900	-61.834	-3.934	0	0	3.934	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-41.969	-57.900	-61.834	-3.934	0	0	3.934	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-60.946	-64.900	-85.432	-20.532	0	0	20.532	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
4210 **Förderung des Sports**
42100000 **Förderung des Sports**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	0	0	-24	-24	0	0	24	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-59.180	-62.000	-58.207	3.793	0	0	-3.793	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-20	-20	0	0	20	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-59.252	-62.000	-58.250	3.750	0	0	-3.750	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-59.252	-62.000	-58.250	3.750	0	0	-3.750	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-25.162	-30.600	-26.743	3.857	0	0	-3.857	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-25.162	-30.600	-26.743	3.857	0	0	-3.857	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-84.414	-92.600	-84.993	7.607	0	0	-7.607	0



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**
5730-011 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-11**
57300061 **Geschirrmobil neu ab 2017**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	732	1.000	1.720	720	0	0	-720	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	709	1.000	671	-329	0	0	329	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.441	2.000	2.390	390	0	0	-390	0
12	- Personalaufwendungen	-2.368	-2.600	-3.055	-455	0	0	455	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.319	-2.700	-2.089	611	0	0	-611	0
17	- Transferaufwendungen	-600	0	-600	-600	0	0	600	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-206	-700	-210	490	0	0	-490	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.493	-6.000	-5.954	46	0	0	-46	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.052	-4.000	-3.564	436	0	0	-436	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-22.992	-21.700	-20.498	1.202	0	0	-1.202	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-22.992	-21.700	-20.498	1.202	0	0	-1.202	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-26.044	-25.700	-24.062	1.638	0	0	-1.638	0



FB.3 Bürgerservice & Verwaltung
ABT-4 Bildung, Kultur & Soziales
THH-11 Kultur & Vereine

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.157	25.900	22.505	-3.395	0	0	3.395	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.888	-395.900	-414.869	-18.969	0	0	18.969	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.730	-370.000	-392.363	-22.363	0	0	22.363	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-4.973	-4.973	0	0	4.973	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-65.000	-8.331	56.669	0	-10.000	-66.669	65.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-65.000	-13.304	51.696	0	-10.000	-61.696	65.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-65.000	-13.304	51.696	0	-10.000	-61.696	65.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-338.730	-435.000	-405.667	29.333	0	-10.000	-39.333	65.000



FB.3 **Bürgerservice & Verwaltung**
ABT-4 **Bildung, Kultur & Soziales**
THH-11 **Kultur & Vereine**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-4.973	-4.973	0	0	4.973	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-65.000	-8.331	56.669	0	-10.000	-66.669	-65.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-65.000	-13.304	51.696	0	-10.000	-61.696	-65.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-65.000	-13.304	51.696	0	-10.000	-61.696	-65.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-65.000	-13.304	51.696	0	-10.000	-61.696	-65.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.572	7.400	2.572	-4.828	0	0	4.828	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.855	22.600	32.146	9.546	0	0	-9.546	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	32.426	30.000	34.718	4.718	0	0	-4.718	0
12	- Personalaufwendungen	-23.687	-29.700	-27.090	2.610	0	0	-2.610	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.440	-266.900	-297.171	-30.271	0	0	30.271	0
15	- Abschreibungen	-147.818	-165.800	-135.528	30.272	0	0	-30.272	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.279	-2.600	-4.256	-1.656	0	0	1.656	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-473.225	-465.000	-464.045	955	0	0	-955	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-440.798	-435.000	-429.327	5.673	0	0	-5.673	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-180.075	-240.000	-233.802	6.198	0	0	-6.198	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-180.075	-240.000	-233.802	6.198	0	0	-6.198	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-620.874	-675.000	-663.129	11.871	0	0	-11.871	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
42410010 **Sport-u. Übungshalle**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.068	6.900	2.068	-4.832	0	0	4.832	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.252	3.100	9.915	6.815	0	0	-6.815	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.319	10.000	11.982	1.982	0	0	-1.982	0
12	- Personalaufwendungen	-23.687	-29.700	-27.090	2.610	0	0	-2.610	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-182.124	-171.400	-202.258	-30.858	0	0	30.858	0
15	- Abschreibungen	-114.072	-131.800	-101.744	30.056	0	0	-30.056	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.861	-2.100	-3.490	-1.390	0	0	1.390	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-336.743	-335.000	-334.582	418	0	0	-418	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-331.424	-325.000	-322.600	2.400	0	0	-2.400	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-110.541	-117.600	-156.488	-38.888	0	0	38.888	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-110.541	-117.600	-156.488	-38.888	0	0	38.888	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-441.964	-442.600	-479.088	-36.488	0	0	36.488	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
42410020 **Freisportanlage B10**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.695	2.000	858	-1.142	0	0	1.142	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.695	2.000	858	-1.142	0	0	1.142	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.761	-25.400	-11.513	13.887	0	0	-13.887	0
15	- Abschreibungen	-324	-600	-556	44	0	0	-44	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-24.085	-26.000	-12.069	13.931	0	0	-13.931	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-22.390	-24.000	-11.211	12.789	0	0	-12.789	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-20.052	-40.600	-16.416	24.184	0	0	-24.184	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-20.052	-40.600	-16.416	24.184	0	0	-24.184	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-42.442	-64.600	-27.627	36.973	0	0	-36.973	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
42410030 **Freisportanlage Hintere Halde**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.355	2.000	1.097	-903	0	0	903	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.355	2.000	1.097	-903	0	0	903	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.046	-33.600	-38.284	-4.684	0	0	4.684	0
15	- Abschreibungen	-1.494	-1.400	-1.300	100	0	0	-100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-43.540	-35.000	-39.584	-4.584	0	0	4.584	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-42.185	-33.000	-38.487	-5.487	0	0	5.487	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-20.653	-40.700	-22.932	17.768	0	0	-17.768	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-20.653	-40.700	-22.932	17.768	0	0	-17.768	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-62.838	-73.700	-61.419	12.281	0	0	-12.281	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**
4241 **Sportstätten**
42410050 **Funktionsgebäude Hintere Halde**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	504	500	504	4	0	0	-4	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.552	15.500	20.277	4.777	0	0	-4.777	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.057	16.000	20.781	4.781	0	0	-4.781	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.509	-36.500	-45.115	-8.615	0	0	8.615	0
15	- Abschreibungen	-31.929	-32.000	-31.929	71	0	0	-71	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-419	-500	-766	-266	0	0	266	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-68.857	-69.000	-77.810	-8.810	0	0	8.810	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-44.800	-53.000	-57.029	-4.029	0	0	4.029	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-20.706	-41.100	-30.341	10.759	0	0	-10.759	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-20.706	-41.100	-30.341	10.759	0	0	-10.759	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-65.506	-94.100	-87.370	6.730	0	0	-6.730	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.671	22.600	32.830	10.230	0	0	-10.230	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.046	-299.200	-307.126	-7.926	0	0	7.926	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.374	-276.600	-274.297	2.303	0	0	-2.303	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	240.000	0	-240.000	0	0	240.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	240.000	0	-240.000	0	0	240.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.702	-1.200.000	-894.110	305.890	0	-59.000	-364.890	406.500
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-4.931	-4.931	0	-20.000	-15.069	15.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.702	-1.200.000	-899.041	300.959	0	-79.000	-379.959	421.500
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-11.702	-960.000	-899.041	60.959	0	-79.000	-139.959	421.500
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-290.076	-1.236.600	-1.173.338	63.262	0	-79.000	-142.262	421.500



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-12 **Sport**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

742411210000: Zuschuss Sanierung HES

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	240.000	0	-240.000	0	0	240.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	240.000	0	-240.000	0	0	240.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	240.000	0	-240.000	0	0	240.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

742411220006: Sanierung Hermann-Ertinger-Sporthalle

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.893	-1.200.000	-852.072	347.928	0	-59.000	-406.928	-406.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-81.893	-1.200.000	-852.072	347.928	0	-59.000	-406.928	-406.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.893	-1.200.000	-852.072	347.928	0	-59.000	-406.928	-406.500
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-81.893	-1.200.000	-852.072	347.928	0	-59.000	-406.928	-406.500

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-4.931	-4.931	0	-20.000	-15.069	-15.000
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-10.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000	0	-4.931	-4.931	0	-20.000	-15.069	-15.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.000	0	-4.931	-4.931	0	-20.000	-15.069	-15.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-10.000	0	-4.931	-4.931	0	-20.000	-15.069	-15.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	7.000	11.591	4.591	0	0	-4.591	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	867	900	867	-33	0	0	33	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.840	5.100	9.595	4.495	0	0	-4.495	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.117	4.000	2.710	-1.291	0	0	1.291	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.823	17.000	24.762	7.762	0	0	-7.762	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.848	-33.900	-48.255	-14.355	0	0	14.355	0
15	- Abschreibungen	-7.551	-7.300	-19.573	-12.273	0	0	12.273	0
17	- Transferaufwendungen	-155.076	-54.000	-40.271	13.729	0	0	-13.729	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.907	-42.800	-24.991	17.809	0	0	-17.809	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-255.381	-138.000	-133.090	4.910	0	0	-4.910	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-247.558	-121.000	-108.328	12.672	0	0	-12.672	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-155.288	-162.200	-222.156	-59.956	0	0	59.956	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-155.288	-162.200	-222.156	-59.956	0	0	59.956	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-402.846	-283.200	-330.483	-47.283	0	0	47.283	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**
5210 **Bauordnung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.840	3.000	1.850	-1.150	0	0	1.150	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.348	1.000	200	-800	0	0	800	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.188	4.000	2.050	-1.950	0	0	1.950	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.920	-25.000	-24.418	582	0	0	-582	0
17	- Transferaufwendungen	-26.385	-26.000	-28.562	-2.562	0	0	2.562	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.119	-11.000	-72	10.928	0	0	-10.928	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-47.424	-62.000	-53.052	8.948	0	0	-8.948	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-42.237	-58.000	-51.002	6.998	0	0	-6.998	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-99.864	-93.500	-84.194	9.306	0	0	-9.306	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-99.864	-93.500	-84.194	9.306	0	0	-9.306	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-142.101	-151.500	-135.196	16.304	0	0	-16.304	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**
5470 **Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.769	3.000	2.510	-491	0	0	491	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.769	3.000	2.510	-491	0	0	491	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-600	-3.671	-3.071	0	0	3.071	0
15	- Abschreibungen	-4.474	-4.200	-16.496	-12.296	0	0	12.296	0
17	- Transferaufwendungen	0	-25.000	-9.815	15.185	0	0	-15.185	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000	-10.200	-2.299	7.901	0	0	-7.901	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-7.474	-40.000	-32.281	7.719	0	0	-7.719	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.704	-37.000	-29.772	7.229	0	0	-7.229	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-29.610	-49.400	-43.735	5.665	0	0	-5.665	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-29.610	-49.400	-43.735	5.665	0	0	-5.665	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-35.315	-86.400	-73.506	12.894	0	0	-12.894	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.907	16.100	23.906	7.806	0	0	-7.806	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-250.085	-130.700	-110.153	20.547	0	0	-20.547	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.178	-114.600	-86.248	28.352	0	0	-28.352	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	143.000	0	-143.000	0	0	143.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	143.000	0	-143.000	0	0	143.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.292	-220.000	-464.004	-244.004	0	0	244.004	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.260	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.551	-220.000	-464.004	-244.004	0	0	244.004	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-54.551	-77.000	-464.004	-387.004	0	0	387.004	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-297.730	-191.600	-550.252	-358.652	0	0	358.652	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-13 **Bauen & Planen, ÖPNV, Umweltschutz**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754701310000: Zuschuss barrierefreie Umbau Bushalteste

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	143.000	0	-143.000	0	0	143.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	143.000	0	-143.000	0	0	143.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	143.000	0	-143.000	0	0	143.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754701320000: Buswartehallen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.260	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.260	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.260	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-15.260	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754701320001: Barrierefreier Umbau Bushaltestellen

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-139.565	-220.000	-351.768	-131.768	0	0	131.768	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-139.565	-220.000	-351.768	-131.768	0	0	131.768	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-139.565	-220.000	-351.768	-131.768	0	0	131.768	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-139.565	-220.000	-351.768	-131.768	0	0	131.768	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.333	29.400	4.405	-24.995	0	0	24.995	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	150.543	152.600	147.732	-4.868	0	0	4.868	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.324	46.000	18.820	-27.180	0	0	27.180	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	23.000	0	-23.000	0	0	23.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	179.200	251.000	170.957	-80.043	0	0	80.043	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.641	-467.200	-861.436	-394.236	0	-335.000	59.236	0
15	- Abschreibungen	-522.142	-520.800	-516.839	3.961	0	0	-3.961	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.091	-19.000	-591	18.409	0	0	-18.409	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-817.874	-1.007.000	-1.378.866	-371.866	0	-335.000	36.866	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-638.674	-756.000	-1.207.908	-451.908	0	-335.000	116.908	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-249.617	-452.600	-394.475	58.125	0	0	-58.125	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-27.400	0	27.400	0	0	-27.400	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-249.617	-480.000	-394.475	85.525	0	0	-85.525	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-888.290	-1.236.000	-1.602.383	-366.383	0	-335.000	31.383	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**
5410 **Gemeindestraßen**
5410 **Gemeindestraßen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.333	29.400	4.405	-24.995	0	0	24.995	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	150.543	152.600	147.732	-4.868	0	0	4.868	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.862	4.000	6.683	2.683	0	0	-2.683	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	23.000	0	-23.000	0	0	23.000	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	167.738	209.000	158.820	-50.180	0	0	50.180	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-252.901	-442.300	-840.708	-398.408	0	-335.000	63.408	0
15	- Abschreibungen	-474.561	-473.000	-469.169	3.831	0	0	-3.831	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.039	-16.700	-591	16.109	0	0	-16.109	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-743.500	-932.000	-1.310.468	-378.468	0	-335.000	43.468	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-575.762	-723.000	-1.151.647	-428.647	0	-335.000	93.647	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-172.404	-369.900	-314.746	55.154	0	0	-55.154	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-172.404	-369.900	-314.746	55.154	0	0	-55.154	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-748.166	-1.092.900	-1.466.393	-373.493	0	-335.000	38.493	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**
5460 **Parkierungseinrichtungen**
5460 **Parkierungseinrichtungen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.462	42.000	12.137	-29.863	0	0	29.863	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.462	42.000	12.137	-29.863	0	0	29.863	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.741	-24.900	-20.728	4.172	0	0	-4.172	0
15	- Abschreibungen	-47.581	-47.800	-47.670	130	0	0	-130	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52	-2.300	0	2.300	0	0	-2.300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-74.374	-75.000	-68.398	6.602	0	0	-6.602	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-62.912	-33.000	-56.261	-23.261	0	0	23.261	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-77.213	-82.700	-79.729	2.971	0	0	-2.971	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-27.400	0	27.400	0	0	-27.400	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-77.213	-110.100	-79.729	30.371	0	0	-30.371	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-140.125	-143.100	-135.990	7.110	0	0	-7.110	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.243	98.400	23.958	-74.442	0	0	74.442	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-278.501	-486.200	-786.252	-300.052	0	-335.000	-34.948	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.258	-387.800	-762.293	-374.493	0	-335.000	39.493	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-26.608	-5.000	-98.150	-93.150	0	0	93.150	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.050	-200.000	0	200.000	0	-226.000	-426.000	196.500
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.399	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	5.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-352	-352	0	0	352	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.058	-210.000	-98.501	111.499	0	-226.000	-337.499	201.500
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-47.058	-150.000	-98.501	51.499	0	-226.000	-277.499	201.500
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-294.316	-537.800	-860.794	-322.994	0	-561.000	-238.006	201.500



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-14 **Straßen- & Parkraumbewirtschaftung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101410001: Investitionszuschuss Landk. Kreisverkehr

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101420004: Kreisverkehr Olga-, Neckar-, Karlstraße

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-352	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-352	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-352	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-352	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101420006: Erneuerung u. Ausbau Straßenbeleuchtung

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754101420007: Straßenbaumaßnahmen (allgemein)



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-152.000	-152.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-152.000	-152.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-152.000	-152.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-152.000	-152.000	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
754101420008: Freiraumgestaltung ehem. OKS II Gebiet									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-33.219	0	-77.046	-77.046	0	0	77.046	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	-74.000	-274.000	-196.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.219	-200.000	-77.046	122.954	0	-74.000	-196.954	-196.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.219	-200.000	-77.046	122.954	0	-74.000	-196.954	-196.500
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-33.219	-200.000	-77.046	122.954	0	-74.000	-196.954	-196.500

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
754101420009: Straßenbaumaßnahmen Wert VI									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.588	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.588	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.588	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.588	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
754101420011: Straßenbaumaßnahmen Altbacher Straße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-942	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-942	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-942	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-942	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

754601420000: Tiefgarage Neubau Kiga Altbacher Str.

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.076	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.076	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.076	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.076	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

unterhalb Wertgrenze:

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.399	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	-5.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.399	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	-5.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.399	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	-5.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.399	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	-5.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.350	21.500	21.662	162	0	0	-162	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	171.823	135.000	179.918	44.918	0	0	-44.918	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.511	2.100	2.147	47	0	0	-47	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437	400	437	37	0	0	-37	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	195.121	159.000	204.164	45.164	0	0	-45.164	0
12	- Personalaufwendungen	-1.802	-2.200	-1.688	512	0	0	-512	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-202.438	-114.400	-181.823	-67.423	0	0	67.423	0
15	- Abschreibungen	-63.996	-68.000	-68.217	-217	0	0	217	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-600	-600	0	0	600	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.681	-25.400	-10.856	14.544	0	0	-14.544	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-285.917	-210.000	-263.184	-53.184	0	0	53.184	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-90.796	-51.000	-59.021	-8.021	0	0	8.021	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-220.687	-624.600	-427.901	196.699	0	0	-196.699	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-25.800	0	25.800	0	0	-25.800	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-220.687	-650.400	-427.901	222.499	0	0	-222.499	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-311.482	-701.400	-486.922	214.478	0	0	-214.478	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.350	21.500	21.662	162	0	0	-162	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.269	1.500	1.869	369	0	0	-369	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.619	23.000	23.531	531	0	0	-531	0
12	- Personalaufwendungen	-1.442	-1.700	-1.291	409	0	0	-409	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.478	-20.500	-53.389	-32.889	0	0	32.889	0
15	- Abschreibungen	-31.687	-34.100	-33.906	194	0	0	-194	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	-600	-600	0	0	600	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.651	-1.700	-2.302	-602	0	0	602	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-107.258	-58.000	-91.489	-33.489	0	0	33.489	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-84.640	-35.000	-67.958	-32.958	0	0	32.958	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-71.755	-327.900	-263.378	64.522	0	0	-64.522	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-71.755	-327.900	-263.378	64.522	0	0	-64.522	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-156.394	-362.900	-331.336	31.564	0	0	-31.564	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**
5530 **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	171.823	135.000	179.918	44.918	0	0	-44.918	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	242	600	278	-322	0	0	322	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437	400	437	37	0	0	-37	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	172.502	136.000	180.633	44.633	0	0	-44.633	0
12	- Personalaufwendungen	-360	-500	-397	103	0	0	-103	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-130.960	-93.900	-128.434	-34.534	0	0	34.534	0
15	- Abschreibungen	-26.212	-26.900	-26.282	618	0	0	-618	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.311	-23.700	-6.842	16.858	0	0	-16.858	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-160.842	-145.000	-161.955	-16.955	0	0	16.955	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.660	-9.000	18.678	27.678	0	0	-27.678	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-98.523	-195.600	-138.375	57.225	0	0	-57.225	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-25.800	0	25.800	0	0	-25.800	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-98.523	-221.400	-138.375	83.025	0	0	-83.025	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-86.863	-230.400	-119.697	110.703	0	0	-110.703	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.677	172.500	237.455	64.955	0	0	-64.955	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.648	-142.000	-198.310	-56.310	0	0	56.310	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.029	30.500	39.145	8.645	0	0	-8.645	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.741	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.741	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-187.069	-120.000	-71.588	48.412	0	0	-48.412	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-6.763	-6.763	0	-5.000	1.763	58.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.800	-2.000	0	2.000	0	-95.000	-97.000	43.500
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-201.870	-122.000	-78.351	43.649	0	-100.000	-143.649	101.500
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-177.128	-122.000	-78.351	43.649	0	-100.000	-143.649	101.500
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-132.099	-91.500	-39.206	52.294	0	-100.000	-152.294	101.500



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-15 **Natur-/Landschaftspflege, Friedhofswesen**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755101510000: Zuweisungen/Spenden Spielplätze

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.741	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	15.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.741	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	24.741	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755101520001: Spielgeräte, Beschilderung, Pumptrack

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-58.267	0	-51.077	-51.077	0	0	51.077	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-95.000	-95.000	-43.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.267	0	-51.077	-51.077	0	-95.000	-43.923	-43.500
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.267	0	-51.077	-51.077	0	-95.000	-43.923	-43.500
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-58.267	0	-51.077	-51.077	0	-95.000	-43.923	-43.500

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

755201320000: Geröll- und Geschwemmselg

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-146.974	0	-2.340	-2.340	0	0	2.340	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-146.974	0	-2.340	-2.340	0	0	2.340	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-146.974	0	-2.340	-2.340	0	0	2.340	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-146.974	0	-2.340	-2.340	0	0	2.340	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755301520001: Errichtung von Urnenstelen									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-120.000	0	120.000	0	0	-120.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-66.545	-66.545	0	-5.000	61.545	-58.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-120.000	-66.545	53.455	0	-5.000	-58.455	-58.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-120.000	-66.545	53.455	0	-5.000	-58.455	-58.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-120.000	-66.545	53.455	0	-5.000	-58.455	-58.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.134	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.134	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.134	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-13.134	-2.000	0	2.000	0	0	-2.000	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-16 **Ver- & Entsorgung**
5380 **Abwasserbeseitigung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	105.612	96.100	95.078	-1.022	0	0	1.022	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.553.230	1.734.900	1.475.917	-258.983	0	0	258.983	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.698	47.200	6.759	-40.441	0	0	40.441	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.053	34.800	21.206	-13.594	0	0	13.594	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.138	0	21.060	21.060	0	0	-21.060	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.706.731	1.913.000	1.620.020	-292.980	0	0	292.980	0
12	- Personalaufwendungen	-165.520	-175.800	-176.922	-1.122	0	0	1.122	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-760.171	-970.400	-904.163	66.237	0	0	-66.237	-101.000
15	- Abschreibungen	-375.219	-384.000	-391.880	-7.880	0	0	7.880	0
17	- Transferaufwendungen	-490	-1.000	-510	490	0	0	-490	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.309	-66.800	-43.739	23.061	0	0	-23.061	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.319.709	-1.598.000	-1.517.213	80.787	0	0	-80.787	-101.000
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	387.022	315.000	102.807	-212.193	0	0	212.193	-101.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen	120.984	134.500	135.154	654	0	0	-654	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-155.766	-187.300	-180.464	6.836	0	0	-6.836	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-80.900	0	80.900	0	0	-80.900	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-34.782	-133.700	-45.310	88.390	0	0	-88.390	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	352.240	181.300	57.497	-123.803	0	0	123.803	-101.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-16 **Ver- & Entsorgung**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.927.643	1.816.900	1.862.095	45.195	0	0	-45.195	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-990.383	-1.214.000	-1.056.110	157.890	0	0	-157.890	101.000
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	937.260	602.900	805.985	203.085	0	0	-203.085	101.000
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.169	0	27.666	27.666	0	0	-27.666	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.600	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.332	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	79.101	0	27.666	27.666	0	0	-27.666	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.789	0	-267.100	-267.100	0	0	267.100	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-179.153	-605.000	-124.215	480.785	0	-25.000	-505.785	150.000
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-189.942	-605.000	-391.315	213.685	0	-25.000	-238.685	150.000
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-110.842	-605.000	-363.649	241.351	0	-25.000	-266.351	150.000
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	826.418	-2.100	442.336	444.436	0	-25.000	-469.436	251.000



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-3 **Bauen & Infrastruktur**
THH-16 **Ver- & Entsorgung**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801610000: Investitionszuschuss Denkendorf

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.169	0	24.208	24.208	0	0	-24.208	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.169	0	24.208	24.208	0	0	-24.208	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.169	0	24.208	24.208	0	0	-24.208	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801610001: Kanalbeitrag

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.019	0	1.171	1.171	0	0	-1.171	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.019	0	1.171	1.171	0	0	-1.171	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.019	0	1.171	1.171	0	0	-1.171	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801610002: Klärbeitrag

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	590	0	678	678	0	0	-678	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	590	0	678	678	0	0	-678	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	590	0	678	678	0	0	-678	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620001: Sanierung Kläranlage

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	73.332	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.332	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	73.332	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	73.332	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620004: Entwässerung Wert VI

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.789	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.789	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.789	0	0	0	0	0	0	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-10.789	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620005: Technische Anlagen Kläranlage

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-303.039	0	-18.203	-18.203	0	0	18.203	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.748	0	-27.182	-27.182	0	-25.000	2.182	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-308.787	0	-45.384	-45.384	0	-25.000	20.384	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-308.787	0	-45.384	-45.384	0	-25.000	20.384	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-308.787	0	-45.384	-45.384	0	-25.000	20.384	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

753801620006: PV Anlage Kläranlage

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
---	--	---	---	---	---	---	---	---	---



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-254.934	-254.934	0	0	254.934	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-600.000	0	600.000	0	0	-600.000	-150.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-600.000	-254.934	345.066	0	0	-345.066	-150.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-600.000	-254.934	345.066	0	0	-345.066	-150.000
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-600.000	-254.934	345.066	0	0	-345.066	-150.000

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
unterhalb Wertgrenze:									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.332	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.332	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.586	-5.000	-2.687	2.313	0	0	-2.313	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.586	-5.000	-2.687	2.313	0	0	-2.313	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	61.746	-5.000	-2.687	2.313	0	0	-2.313	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	-11.586	-5.000	-2.687	2.313	0	0	-2.313	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.162	12.300	10.292	-2.008	0	0	2.008	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	73.797	37.700	93.407	55.707	0	0	-55.707	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	85.960	50.000	103.700	53.700	0	0	-53.700	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.461	-51.200	-51.214	-14	0	0	14	0
15	- Abschreibungen	-7.290	-7.300	-7.358	-58	0	0	58	0
17	- Transferaufwendungen	-4.010	-4.000	-3.660	340	0	0	-340	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.779	-10.500	-7.460	3.040	0	0	-3.040	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-62.540	-73.000	-69.692	3.308	0	0	-3.308	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	23.420	-23.000	34.008	57.008	0	0	-57.008	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-100.994	-112.700	-98.226	14.474	0	0	-14.474	0
27	- kalkulatorische Kosten	0	-2.900	0	2.900	0	0	-2.900	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-100.994	-115.600	-98.226	17.374	0	0	-17.374	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-77.574	-138.600	-64.218	74.382	0	0	-74.382	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**
5550 **Forstwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.162	12.300	10.292	-2.008	0	0	2.008	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	58.465	22.700	78.849	56.149	0	0	-56.149	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	70.628	35.000	89.142	54.142	0	0	-54.142	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.121	-16.300	-46.681	-30.381	0	0	30.381	0
15	- Abschreibungen	0	0	-68	-68	0	0	68	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.767	-8.700	-7.388	1.312	0	0	-1.312	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-44.888	-25.000	-54.136	-29.136	0	0	29.136	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	25.739	10.000	35.006	25.006	0	0	-25.006	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-38.904	-42.400	-39.395	3.005	0	0	-3.005	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-38.904	-42.400	-39.395	3.005	0	0	-3.005	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-13.164	-32.400	-4.390	28.010	0	0	-28.010	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**
5551 **Landwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.133	-30.000	-1.621	28.379	0	0	-28.379	0
17	- Transferaufwendungen	-4.010	-4.000	-3.660	340	0	0	-340	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12	-1.000	-12	988	0	0	-988	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.155	-35.000	-5.293	29.707	0	0	-29.707	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-5.155	-35.000	-5.293	29.707	0	0	-29.707	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-30.989	-35.600	-29.354	6.246	0	0	-6.246	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	-30.989	-35.600	-29.354	6.246	0	0	-6.246	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-36.143	-70.600	-34.646	35.954	0	0	-35.954	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**
5730-017 **Allg. Einrichtungen u. Unternehmen TH-17**
57300021 **Cafe am Markt**

Nr.	Bericht über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.332	15.000	14.558	-442	0	0	442	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.332	15.000	14.558	-442	0	0	442	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.206	-4.900	-2.913	1.987	0	0	-1.987	0
15	- Abschreibungen	-7.290	-7.300	-7.290	10	0	0	-10	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-800	-61	739	0	0	-739	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.496	-13.000	-10.263	2.737	0	0	-2.737	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.836	2.000	4.295	2.295	0	0	-2.295	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	-31.102	-34.700	-29.477	5.223	0	0	-5.223	0
27	- kalkulatorische Kosten	-1.859	-2.900	-1.750	1.150	0	0	-1.150	0
28	= kalkulatorisches Ergebnis	-32.961	-37.600	-31.226	6.374	0	0	-6.374	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-30.125	-35.600	-26.932	8.669	0	0	-8.669	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.102	50.000	105.399	55.399	0	0	-55.399	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.690	-65.700	-60.447	5.253	0	0	-5.253	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.412	-15.700	44.951	60.651	0	0	-60.651	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	27.412	-15.700	43.005	58.705	0	0	-58.705	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-17 **Land-/Forstwirtschaft, Sonst.Unternehmen**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755501720001: Erwerb bewegl. Vermögen - Wald									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0
18	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-1.946	-1.946	0	0	1.946	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.669.390	15.454.400	14.162.184	-1.292.216	0	0	1.292.216	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.736.199	1.603.000	1.473.916	-129.085	0	0	129.085	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	87.323	132.000	229.985	97.985	0	0	-97.985	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	63	0	97	97	0	0	-97	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	18.492.975	17.189.400	15.866.181	-1.323.219	0	0	1.323.219	0
15	- Abschreibungen	-18.522	0	1.025.986	1.025.986	0	0	-1.025.986	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-37.265	-23.400	-42.258	-18.858	0	0	18.858	0
17	- Transferaufwendungen	-6.829.186	-8.110.100	-8.317.462	-207.362	0	0	207.362	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-4.500	-33	4.467	0	0	-4.467	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.884.972	-8.138.000	-7.333.767	804.233	0	0	-804.233	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.608.002	9.051.400	8.532.414	-518.986	0	0	518.986	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	167.751	175.100	165.859	-9.241	0	0	9.241	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	167.751	175.100	165.859	-9.241	0	0	9.241	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	11.775.754	9.226.500	8.698.273	-528.227	0	0	528.227	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	16.669.390	15.454.400	14.162.184	-1.292.216	0	0	1.292.216	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.736.199	1.603.000	1.473.916	-129.085	0	0	129.085	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	18.405.589	17.057.400	15.636.099	-1.421.301	0	0	1.421.301	0
15	- Abschreibungen	-18.519	0	1.025.999	1.025.999	0	0	-1.025.999	0
17	- Transferaufwendungen	-6.568.021	-7.835.100	-7.927.817	-92.717	0	0	92.717	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-33	-33	0	0	33	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-6.586.540	-7.835.100	-6.901.851	933.249	0	0	-933.249	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.819.049	9.222.300	8.734.249	-488.051	0	0	488.051	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
29	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	11.819.049	9.222.300	8.734.249	-488.051	0	0	488.051	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6120 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	87.323	132.000	229.985	97.985	0	0	-97.985	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	63	0	97	97	0	0	-97	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	87.386	132.000	230.082	98.082	0	0	-98.082	0
15	- Abschreibungen	-3	0	-14	-14	0	0	14	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-37.265	-23.400	-42.258	-18.858	0	0	18.858	0
17	- Transferaufwendungen	-261.164	-275.000	-389.645	-114.645	0	0	114.645	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-4.500	0	4.500	0	0	-4.500	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-298.432	-302.900	-431.917	-129.017	0	0	129.017	0
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-211.047	-170.900	-201.835	-30.935	0	0	30.935	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- kalkulatorische Kosten	167.751	175.100	165.859	-9.241	0	0	9.241	0
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	167.751	175.100	165.859	-9.241	0	0	9.241	0
29	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-43.296	4.200	-35.975	-40.175	0	0	40.175	0



FB.2 **Finanzen & Bau**
ABT-2 **Finanzen**
THH-18 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.007.573	17.189.400	16.698.602	-490.798	0	0	490.798	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.844.770	-8.133.500	-8.354.617	-221.117	0	0	221.117	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.162.803	9.055.900	8.343.985	-711.915	0	0	711.915	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	91.615	94.000	94.115	115	0	0	-115	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.615	94.000	94.115	115	0	0	-115	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-64.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64.000	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	27.615	94.000	94.115	115	0	0	-115	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.190.418	9.149.900	8.438.101	-711.799	0	0	711.799	0



VII. Sonstige Pflichtangaben

Entsprechend § 53 GemHVO sind weitere Pflichtangaben im Jahresabschluss anzugeben.

1. Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde.

Der Bestand (Restkapital) der Bürgschaften aus kommunalverbürgten Darlehen stellt sich wie folgt dar:

Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.2024	275.350,95 €
Wohnbauförderdarlehen der L-Bank	260.347,90 €
Kleintierzuchtverein Deizisau e.V.	15.003,05 €

Es wurden keine Rückstellungen für die Darlehen gebildet, da für diese kein konkretes Ausfallrisiko besteht.

2. Gemeindeanteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 4 GKV). Eine zusätzliche Bilanzierung in der Vermögensrechnung der Kommune ist nicht zulässig. Der Anteil der Gemeinde Deizisau an den Pensionsrückstellungen beträgt zum 31.12.2024 5.094.885 €.

3. Angaben für die Einbeziehung von Fremdkapital in den Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital gehören grundsätzlich nicht zu den Herstellungskosten. Nur Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird (z. B. KfW-Darlehen für energetische Baumaßnahmen) könnten als Herstellungskosten angesetzt werden. Nachdem die Gemeinde Deizisau seit 2013 schuldenfrei ist, kam eine Einbeziehung von Fremdkapitalzinsen zu den Herstellungskosten nicht in Betracht.

4. Entwicklung Liquidität im Haushaltsjahr

Über den Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung (Cash-Flow) von 812.370 € konnten Investitionen finanziert werden. Im Jahr 2024 war erneut keine Kreditaufnahme erforderlich. Zudem war die Finanzierung auch durch Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sowie die Veräußerung von Grundstücken gesichert.

5. Kreditermächtigungen

In der Haushaltssatzung 2024 waren keine Kreditermächtigungen vorgesehen und entsprechend erfolgte auch keine Kreditaufnahme.



VIII. Anlagen

Anlage Nr. 1

Organe der Gemeinde Deizisau

Der Gemeinderat und der Bürgermeister sind die Organe der Gemeinde.

Bürgermeister

Thomas Matrohs

Mitglieder des Gemeinderats

CDU-Bürgerliste Deizisau:

Oliver Krüger
Claudia Künstle-Zeh
Dr. Volker Berner
Markus Eberhardt
Bianca Weisbeck
Anette Kern
Holger Ulfing

Freie Wählergemeinschaft Deizisau:

Dr. Gerhard Knospe
Stefanie Gauch-Dörre
Martin Leonberger
Dirk Müller
Petra Theil
Daniel Haist

Liste Engagierter DeizisauerInnen:

Regine Kaufmann
Gerhard Sohn
Lena Kaufmann

Freie Soziale Liste Deizisau

Maik Vosseler
Liane Becker-Özdemir



Anlage Nr. 2

Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte

Teilhaushalt		Bewirtschafter
Teilhaushalt 1	Politische Steuerung	Thomas Matrohs
Teilhaushalt 2	Bürgerservice, Personal und Organisation	Anna Osdoba
Teilhaushalt 3	Kämmerei	Nadine Jud
Teilhaushalt 4	Bauamt	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 5	Bauhof	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 6	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Anna Osdoba
Teilhaushalt 7	Schule	Anna Osdoba
Teilhaushalt 8	Bildung und Betreuung	Anna Osdoba
Teilhaushalt 9	Jugend und Soziales	Anna Osdoba
Teilhaushalt 10	Gesundheit und Senioren	Anna Osdoba
Teilhaushalt 11	Kultur und Vereine	Anna Osdoba
Teilhaushalt 12	Sport	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 13	Bauen und Planen, ÖPNV, Umweltschutz	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 14	Straßen- und Parkraumbewirtschaftung	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 15	Natur- u. Landschaftspfl., Friedhofs- u. Bestattungsw.	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 16	Ver- und Entsorgung	Frank Kolmberger
Teilhaushalt 17	Land- und Forstwirtschaft, sonstige Unternehmen	Nadine Jud
Teilhaushalt 18	Allgemeine Finanzwirtschaft	Nadine Jud



Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres	Vermögenszugänge	Vermögensabgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen	Abschreibungen	Am 31.12 des Haushaltsjahres
	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro	in Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	19.160,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		-17.573,58 €	1.586,67 €
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	58.466.488,71 €	2.547.349,14 €	-60.671,83 €	0,00 €	0,00 €	-2.279.881,88 €	58.673.284,14 €
2.1. unbeb. Grundstücke	4.524.029,27 €	610,44 €	0,00 €	0,00 €		-16.140,59 €	4.508.499,12 €
2.2 bebaute Grundstücke	30.456.285,93 €	1.500.419,95 €	-55.440,36 €	1.246.470,12 €		-1.099.569,61 €	32.048.166,03 €
2.3 Infrastrukturvermögen	17.663.708,27 €	419.631,97 €	0,00 €	154.986,69 €		-755.373,85 €	17.482.953,08 €
2.5 Kunstgegenstände	115.186,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	115.186,87 €
2.6 Maschine, t. Anlagen, Fahrzeuge	1.471.982,72 €	123.596,00 €	0,00 €	0,00 €		-146.253,69 €	1.449.325,03 €
2.7 Betriebs-u. Gesch.	2.705.944,03 €	76.614,24 €	0,00 €	0,00 €		-262.544,14 €	2.520.014,13 €
2.8 Anlagen im Bau	1.529.351,62 €	426.476,54 €	-5.231,47 €	-1.401.456,81 €		0,00 €	549.139,88 €
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	6.698.503,84 €	0,00 €	-1.090.079,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.608.424,56 €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
3.2 Sonst. Beteiligung	1.021.068,08 €	0,00 €	0,00 €				1.021.068,08 €
3.3 Sondervermögen	2.021.719,75 €	0,00 €	0,00 €				2.021.719,75 €
3.4 Ausleihungen	147.987,85 €	0,00 €	-94.114,35 €				53.873,50 €
3.5 Wertpapiere	3.507.728,16 €	0,00 €	-995.964,93 €				2.511.763,23 €
Summe	65.184.152,80 €	2.547.349,14 €	-1.150.751,11 €	0,00 €	0,00 €	-2.297.455,46 €	64.283.295,37 €



**Übersicht über den Stand
der Rücklagen zum Jahresabschluss**

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	TEUR
1. Ergebnismrücklagen	7.957	6.488
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.208	2.514
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.750	3.974
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	7.957	6.488



Schuldenübersicht

Kernhaushalt

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 01.01.2024	Gesamt- betrag zum 31.12.2024	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1.1 Anleihen						
1.2 Kredite für Investitionen						
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	0,00 €	0,00 €				

Nachrichtlich: Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Eigenbetrieb)

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 01.01.2024	Gesamt- betrag zum 31.12.2024	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (davon Inneres Darlehen)	955.115,35 € (77.615,35 €)	845.000 € (0,00 €)	32.500 €	130.000 €	682.500 €	-32.500 €
2.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)	0,00 €	0,00 €				0,00 €
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähn- Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden Sondervermögen	955.115,35 €	845.000 €	32.500 €	130.000 €	682.500 €	-32.500 €

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

Art der Schulden	Gesamt- betrag am 01.01.2024	Gesamt- betrag zum 31.12.2024	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) Weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 Jahr bis zu 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (davon Inneres Darlehen)	955.115,35 € (77.615,35 €)	845.000 € (0,00 €)	32.500 €	130.000 €	682.500 €	-32.500 €
3.3 Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Einheitskasse)	0,00 €	0,00 €				0,00 €
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähn- Rechtsgeschäften						
3. Konsolidierte Gesamtschulden	955.115,35 €	845.000 €	32.500 €	130.000 €	682.500 €	-32.500 €



Anlage Nr. 6

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	4.607.804 €	4.726.479 €
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	3.761.459 €	812.370 €
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-669.265 €	-3.254.074 €
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit * (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	0 €	0 €
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-2.973.519 €	-825.605 €
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	4.726.479 €	3.110.380 €
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	3.500.000 €	2.500.000 €
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00 €	0,00 €
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligung und Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00 €	0,00 €
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen*	0 €	0 €
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	8.226.479 €	5.610.380 €
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) und zahlungswirksame Aufwendungen (inkl. ErgHH)	-986.000 €	-1.180.000 €
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00 €	0,00 €
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00 €	0,00 €
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	7.240.479 €	4.430.380 €
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00 €	0,00 €
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00 €	0,00 €
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	7.240.479 €	4.430.380 €
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)*	388.372	410.160

*Mindestliquidität: Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.



Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung	Gesamtbetrag zum 01.01.2024	Auflösung	Aufstockung	Gesamtbetrag zum 31.12.2024
1. Rückstellungen gem. § 41 Abs. 1 GemHVO	522.012€			845.618€
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0 €			18.930 €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0 €			0 €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0 €			0 €
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	522.012 €	0 €	323.606 €	826.688 €
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0 €			0 €
1.6 Rückstellungen für drohende Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0 €			0 €
2. Weitere Rückstellungen § 41 Abs. 2 GemHVO	0 €			0 €
2.1 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0 €			0 €
Summe	522.012 €	0 €	323.606 €	845.618 €



Anlage Nr. 8

Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse

Zum 31.12.2024 bestehen bereits geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse:

Erweiterungsbau des St. Martin
AHK: 660.140,30 € RBW: 492.656,01 €

Kreisverkehr Neckar-/Olga-/Karlstraße
AHK: 396.831,78 € RBW: 282.446,19 €

Kreisverkehr Gestaltung
AHK: 145.338,29 € RBW: 121.868,30 €

Schrankenanlage Rothöfe Köngen
AHK: 1.544,75 € RBW: 1.292,44 €

Zuschuss Mähroboter B10
AHK: 5.000 € RBW: 4.120,37 €

Zuschuss Mähroboter Hintere Halde
AHK: 5.000 € RBW: 4.120,37 €

Anlage Nr. 9

Beteiligungsübersicht

Sondervermögen

Stammkapital Eigenbetrieb „Gemeindewerke Deizisau“	900.000,00 €
Rücklagen Eigenbetrieb „Gemeindewerke Deizisau“	1.112.719,75 €

Sonstige Beteiligungen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

Zweckverband 4IT	33.665,17 €
Kommunale Beteiligungsgesellschaft Netze BW GmbH & Co. KG	1.000.000,00 €

Genossenschaftsanteile

Volksbank	250,00 €
Holzverwaltungsgenossenschaft Oberschwaben	122,50 €

Nachrichtlich:

Sonstige Beteiligungen ohne Wertansätze

- Mitgliedschaft in der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Region Stuttgart mbH, Verein Kommunaler Pool Region Stuttgart
- Verband Region Stuttgart
- Gemeindeverwaltungsverband Plochingen (GVV)



Wirtschaftlichkeitsübersicht

	Erträge	Aufwendungen	Defizit		Kostendeckungsgrad*		
			Gesamt	davon kalk. Kosten	2024	2023	2022
Bestattungswesen	180.632,91 €	-326.843,38 €	-146.210,47 €	164.888,46 €	55,27%	60,30%	56,09%
Abwasser	1.620.020,36 €	1.624.845,93 €	-4.825,57 €	107.632,66 €	99,70%	117,10%	104,27%
Krankenpflege u. Soz. Station	1.577.139,53 €	-1.834.578,67 €	-257.439,14 €	272.959,97 €	85,97%	88,20%	82,55%
Kindergärten	1.831.737,70 €	-4.853.825,76 €	-3.022.088,06 €	234.267,92 €	37,73%	32,40%	32,94%

Hinweis:

Im Rahmen des NKHR werden beim Bestattungswesen nicht mehr alle Einzahlungen im betreffenden Jahr berücksichtigt; es erfolgt eine jährliche Auflösung.

*inkl. klakulatorischer Kosten

Der in der Tabelle angegebene Kostendeckungsgrad bei den **Kindergärten** beinhaltet alle Zuweisungen (auch FAG). Berechnet man jedoch den Kostendeckungsgrad ausschließlich unter Berücksichtigung der Elternbeiträge für Betreuung, ergibt sich ein Kostendeckungsgrad von **11,93%**. Erreicht werden sollten in diesem Bereich jedoch 20%. Im Übrigen standen noch keine Abrechnungen der kirchlichen Träger für 2024 zum Aufstellungszeitpunkt zur Verfügung.