50 Jahre attraktiver leben Brigachtal

Jahresabschluss mit Rechenschaftsberichten

Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe

Brigachtaler Bauland
Wasserversorgung Brigachtal
Glasfasernetz Brigachtal
KOMMWOHN Brigachtal
Abwasserbeseitigung Brigachtal



2024

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird auf die gleichzeitige Verwendung der Sprachformen männlich, weiblich und divers (m/w/d) verzichtet. Sämtliche Personenbezeichnungen gelten gleichermaßen für alle Geschlechter.

INHALTSVERZEICHNIS

1 FESTSTELLUNGSBESCHLUSS 3
2 RECHENSCHAFTSBERICHT 5
2.1 Vorbemerkung 5
2.2 Das neue kommunale Haushaltsrecht (NKHR) bei der Gemeinde Brigachtal 5
2.3 Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage 8
2.4 Zusammenfassung und Ausblick 10
2.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 13
3 ERGEBNISRECHNUNG 14
3.1 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis 14
3.2 Interne Leistungsverrechnungen 15
3.3 Gesamtergebnisrechnung 16
3.4 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung 17
3.4.1 Ordentliche Erträge 17
3.4.2 Ordentliche Aufwendungen 24
3.4.3 Sonderergebnis 31
4 FINANZRECHNUNG 32
4.1 Gesamtfinanzrechnung 33
4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung 35
4.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 35
4.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 36
4.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit 37
4.3 Ermächtigungsübertragungen / Investitionsübersicht 38
4.3.1 Ergänzende Festlegungen im Haushaltsvollzug 43
5 BILANZ 45
5.1.1 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Aktivseite 47
5.1.2 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Passivseite 52
6 HAUSHALTSRECHNUNG 56
7 ANHANG 218
7.1 Organe der Gemeinde 218
7.2 Allgemeine Angaben 218
7.3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 219
7.4 Haftungsverhältnisse 220
7.5 Gemeindeanteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen 221
7.6 Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten 221
7.7 Kreditermächtigungen 221
7.8 Beteiligungsübersicht 221
7.9 Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse 222
7.10 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 223
7.11 Korrektur Eröffnungsbilanz 224
7.12 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss 224
7.13 Schuldenübersicht 225
7.14 Darlehensübersicht 227
7.15 Schuldenentwicklung Kernhaushalt 227
7.16 Vermögensübersicht 228
7.17 Forst – Vollzug 2024 230
8 Sonderrechnung Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland 233
9 Sonderrechnung Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal 257
10 Sonderrechnung Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal 293
11 Sonderrechnung Eigenbetrieb Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum 321
12 Sonderrechnung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Brigachtal 355

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

AHK ..... *Anschaffungs- und Herstellungskosten*
AöR ..... *Anstalt des öffentlichen Rechts*
GemHVO BW ..... Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg
GemO BW ..... *Gemeindeordnung Baden-Württemberg*
GemPrO ..... *Gemeindeprüfungsordnung*
GKV ..... Gesetz über den *Kommunalen Versorgungsverband*
GoB ..... *Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung*
GuV ..... *Gewinn- und Verlustrechnung*
GV ..... *Gemeindeverbände*
i.d.R. ..... *in der Regel*
KVBW ..... *Kommunaler Versorgungsverband Baden-Württemberg*
NKHR ..... *Neues Kommunales Haushaltsrecht*
Rechenzentrum Komm.one ..... *Name des Rechenzentrums*
UStG ..... *Umsatzsteuergesetz*
ZG Raiffeisen eG ..... *Zentralgenossenschaft Raiffeisen eG*

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Ordentliches Ergebnis im Plan-/Ist-Vergleich
Abbildung 2: Ordentliche Erträge
Abbildung 3: Entwicklung der Erträge
Abbildung 4: Ordentliche Aufwendungen
Abbildung 5: Entwicklung der Aufwendungen
Abbildung 6: Kostendeckungsgrade Kostenrechnende Einrichtungen
Abbildung 7: Schuldenentwicklung Kernhaushalt

1 FESTSTELLUNGSBESCHLUSS

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 01.07.2025 den Jahresabschluss für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

1.	**Ergebnisrechnung**	**Euro**
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	15.731.375,70 €
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-15.412.528,84 €
1.3	**Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)**	**318.846,86 €**
1.4	Außerordentliche Erträge	3.500,00 €
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-16.375,76 €
1.6	**Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)**	**-12.875,76 €**
1.7	**Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)**	**305.971,10 €**
2.	**Finanzrechnung**	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.132.797,01 €
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.000.405,45 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss-/bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)**	**1.132.391,56 €**
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.240.827,35 €
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.894.981,84 €
2.6	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)**	**-1.654.154,49 €**
2.7	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)**	**-521.762,93 €**
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	74.353,23 €
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.259.698,48 €
2.10	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)**	**-1.185.345,25 €**
2.11	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)**	**-1.707.108,18 €**
2.12	Zahlungsmittelüberschuss aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	143.346,98 €
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.440.988,39 €
2.14	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)**	**-1.563.761,20 €**
2.15	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)**	**877.227,19 €**
3.	**Bilanz**	
3.1	Immaterielles Vermögen	82.945,60 €
3.2	Sachvermögen	49.809.078,72 €
3.3	Finanzvermögen	5.778.858,21 €
3.4	Abgrenzungsposten	498.159,65 €
3.5	**Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.4)**	**56.169.042,18 €**
3.6	Basiskapital	30.782.082,86 €
3.7	Rücklagen	6.996.411,26 €
3.8	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00 €

3.9	Sonderposten	15.026.262,62 €
3.10	Rückstellungen	75.391,72 €
3.11	Verbindlichkeiten	2.542.932,76 €
3.12	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	745.960,96 €
3.13	**Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)**	**56.169.042,18 €**

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen (§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO BW)

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs[1]		**Ergebnisse des Haushaltsjahres**		**Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem**			**Rücklagen aus Überschüssen des**		**Basiskapital**
		Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vor-jahr	Zweit-vorang. Jahr	Dritt-vorang. Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände[2]	12.875,76 €	-318.846,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-6.173.058,12 €	-517.382,04 €	-30.782.082,86 €
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		318.846,86 €				-318.846,86 €		
8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-12.875,76 €						12.875,76 €	
14	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								
15	Ergebnisbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetrags-vortrags						-6.491.904,98 €	-504.506,28 €	-30.782.082,86 €

1) Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden.
2) Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in den Zeilen 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.

Brigachtal, 01.07.2025

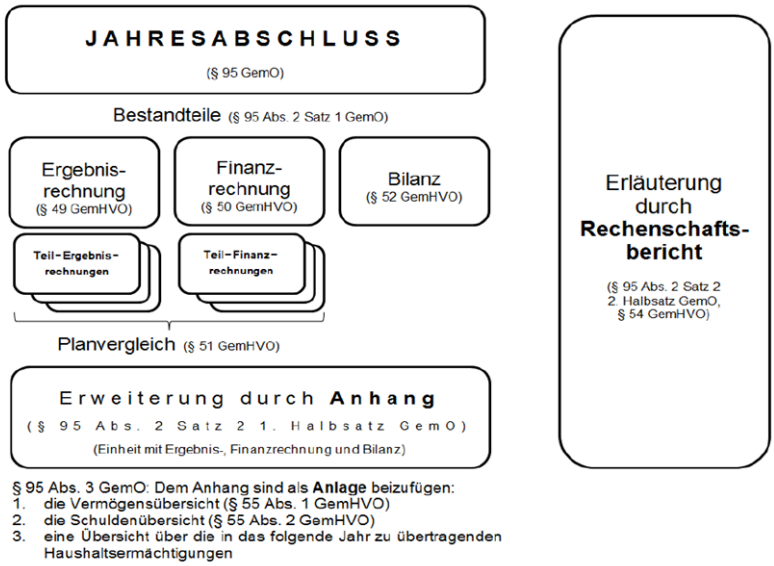
Michael Schmitt
Bürgermeister

2 RECHENSCHAFTSBERICHT

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 54 GemHVO BW 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.

2.1 Vorbemerkung

Zum 01.01.2018 hat die Gemeinde Brigachtal das „Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen“ (NKHR) eingeführt. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts Anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen. Bestandteile des Jahresabschlusses sind die **Ergebnisrechnung** (Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, § 49 GemHVO BW), die **Finanzrechnung** (im Haushaltsjahr eingegangene Einzahlungen und geleistete Auszahlungen, § 50 GemHVO BW) und die **Bilanz** (§ 52 GemHVO BW). Die einzelnen Bestandteile werden detailliert im weiteren Verlauf erläutert. Des Weiteren muss der Jahresabschluss um einen Anhang gem. § 53 GemHVO BW erweitert werden.



Quelle: Leitfaden zum Jahresabschluss, 2. Aufl. 2018 (Lenkungsgruppe NKHR)

Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt durch Beschluss des Gemeinderats in öffentlicher Sitzung. Dem Gemeinderat wird der gesamte Jahresabschluss inklusiv der Bestandteile vorgelegt. Zusammen mit dem Rechenschaftsbericht ist der Jahresabschluss an sieben Tagen öffentlich auszulegen. Der Haushaltsplan 2024 wurde vom Gemeinderat am 10.12.2024 beschlossen. Mit Verfügung vom 16.01.2025 erfolgte die Genehmigung durch das Landratsamt Schwarzwald-Baar-Kreis. Der Haushaltszwischenbericht wurde dem Gemeinderat am 18.07.2024 vorgelegt.

2.2 Das neue kommunale Haushaltsrecht (NKHR) bei der Gemeinde Brigachtal

Im neuen Haushaltsrecht wird nicht wie früher der reine Geldfluss (Einnahmen und Ausgaben) betrachtet, sondern die Sicht auf alle wesentlichen Finanzvorgänge in der Gemeinde erweitert. Es wird der gesamte tatsächliche Ressourcenverbrauch für die Erstellung der gemeindlichen Leistungen dargestellt, also inklusive Abschreibungen auf das bestehende Vermögen und der Berücksichtigung zukünftiger Belastungen durch Bildung von Rückstellungen. Im Rahmen des

Ressourcenverbrauchskonzepts soll jede Gemeinde so wirtschaften, dass das Vermögen nachhaltig erhalten bleibt. Die verbrauchten Ressourcen sind mit Entgelten und Abgaben auszugleichen, um künftige Generationen nicht damit zu belasten (Generationengerechtigkeit). Hierzu wurden die drei Komponenten eingeführt.

1. Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung entspricht im Wesentlichen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Er enthält die ergebniswirksamen Erträge und Aufwendungen, die das Haushaltsjahr betreffen. Der Saldo der Ergebnisrechnung bildet das Rechnungsergebnis auf der Passivseite der Bilanz. Erzielte Überschüsse werden der Rücklage zugeführt und erhöhen das Eigenkapital; Fehlbeträge mindern die Rücklage und somit das Eigenkapital.

2. Finanzhaushalt / Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung bildet alle kassenmäßigen Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres ab und teilt sich in drei Abschnitte auf:

Ein-und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
Ein-und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie
Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzhaushalt dient der Sicherstellung der Liquidität. Das Jahresergebnis des Finanzhaushalts erhöht oder mindert die liquiden Mittel (Kassenbestand) auf der Aktivseite der Bilanz. Im Finanzhaushalt gilt nach wie vor das Kassenwirksamkeitsprinzip, sodass Zahlungen in dem Haushaltsjahr erfasst werden, in dem sie tatsächlich zu- oder abfließen und nicht in dem Jahr, in dem sie wirtschaftlich verursacht werden.

Ergebnis- und Finanzhaushalt bilden Strömungsgrößen über das Jahr hinweg ab. Die Bilanz ist eine Bestandsbetrachtung jeweils zum Stichtag 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres. Die Ergebnisse aus Ergebnis- und Finanzhaushalt gehen jeweils in die Bilanz ein.

3. Bilanz

Die Vermögensrechnung (Bilanz) stellt neben der Ergebnis- und Finanzrechnung die dritte Säule des NKHR dar. Sie setzt sich zusammen aus Aktiva (Vermögenswerte) und Passiva (Finanzierung des Vermögens durch Eigen- und Fremdkapital) und bildet das Vermögen/Schulden der Gemeinde Brigachtal jeweils zum Stichtag 31.12. eines Jahres ab.

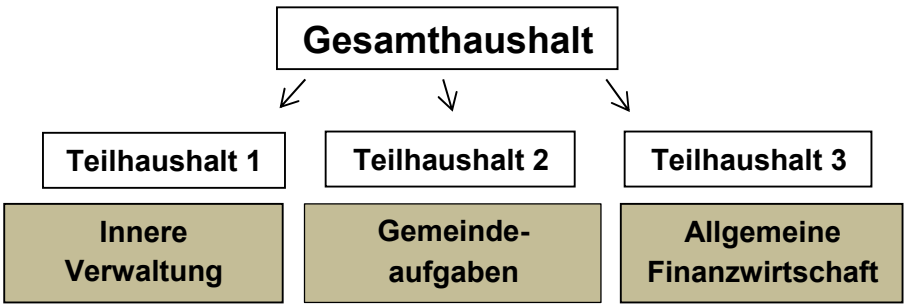
Der Haushaltsausgleich

Ziel der Haushaltsführung ist die Sicherung der dauerhaften wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und Gewährleistung der intergenerativen Gerechtigkeit durch Substanzerhaltung. Um dieses Ziel zu erreichen, ändern sich die Anforderungen an den Haushaltsausgleich. So ist nach neuem Recht der Ausgleich des Ergebnishaushalts als Mindestanforderung gegeben. Maßgeblich für das Rechnungsergebnis ist also, dass Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushalts zumindest ausgeglichen sind.

Da die Abschreibungen, Auflösungen von Ertragszuschüssen und Rückstellungen nicht zahlungswirksam sind (kein Geldfluss), wird der Ergebnishaushalt i.d.R. mit einem Zahlungsmittelüberschuss abschließen. Dieser Zahlungsmittelüberschuss steht im gleichen Jahr im Finanzhaushalt für die Finanzierung der Investitionen zur Verfügung.

Die Struktur des Haushalts:

Der Gesamthaushalt der Gemeinde Brigachtal ist in drei Teilhaushalte gegliedert:



Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung

11.10 Steuerung
11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
11.20 Organisation und EDV
11.21 Personalwesen
11.22 Finanzverwaltung, Kasse
11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement
11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
11.26 Zentrale Dienstleistungen
11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
11.33 Grundstücksmanagement

Teilhaushalt 2 – Gemeindeaufgaben

12.10 Statistik und Wahlen
12.20 Ordnungswesen
12.22 Einwohnerwesen
12.23 Personenstandswesen
12.24 Kommunales Grundbuchwesen
12.60 Brandschutz
12.80 Katastrophenschutz
21.10 Allgemeinbildende Schulen
26.20 Musikpflege
28.10 Sonstige Kulturpflege
31.40 Soziale Einrichtungen
31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen
36.50 Förderung von Kindern in Tageseinrichtung/-pflege
42.10 Förderung des Sports
42.41 Sportstätten
51.10 Orts- und Regionalplanung
51.11 Flächen- u. grundstücksbezogene Daten u. Grundlagen
52.10 Bauordnung
52.20 Wohnbauförderung
53.10 Elektrizitätsversorgung
53.20 Gasversorgung
53.30 Wasserversorgung
53.40 Fernwärmeversorgung
53.70 Abfallwirtschaft
54.10 Gemeindestraßen
54.50 Straßenreinigung und Winterdienst
54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV
55.10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
55.20 Gewässerschutz/öffentliche Gewässer/wasserbauliche Anlagen
55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen
55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
55.50 Forstwirtschaft
55.51 Landwirtschaft
57.10 Wirtschaftsförderung
57.30 Allg. Einrichtungen u. Unternehmen
57.50 Tourismus

Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen
61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

2.3 Entwicklung der Ertrags- und Finanzlage

Bei der Erstellung des Haushaltsplans 2024 wurde mit einem ordentlichen negativen Ergebnis von -495.000 € geplant. Das Jahr 2024 kann jedoch mit einem positiveren Ergebnis in Höhe von 318.846,86 € abschließen.

Die ordentlichen Erträge liegen mit 819.375,70 € Mehreinnahmen über dem Planansatz von 14.912.000 €.

Die am bedeutendsten Veränderungen bei den Erträgen sind:

Die Gewerbesteuer welche in der Position Erträge durch **Steuern und ähnliche Abgaben** sind, liegen mit 762.642,38 € über dem Planansatz von 1.900.000 €. Bei der Grundsteuer A und B waren ebenfalls Mehreinnahmen von 628,89 € und 12.288,26 € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich lagen jeweils unter den Planansätzen. Der Planansatz der Hundesteuer von 35.000 € wurde um 1.556 € nicht erreicht.

Die Zuweisungen und Zuwendungen sowie Umlagen betragen 5.503.892,14 €. Sie liegen mit +148.892,14 € über dem Planansatz. Mehrzuweisungen gab es bei den Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land in Höhe von ca. 95.000 €. Darin ist eine Förderung für den Forst enthalten, welche das Vorjahr betrifft jedoch die Bewilligung erst im Jahr 2024 erfolgte. Für die Kita am Bondelbach lag ein Bewilligungsbescheid vor, den die Gute-KiTa-PiA betrifft. Es wurde keinen Planansatz gebildet. Es gab Kostenerstattung für Corona-Antigentest aus dem Jahr 2022. Für die flexible Nachmittagsbetreuung der Schulkindbetreuung konnten ebenfalls Förderungen von rund 26.000 € außerplanmäßig vereinnahmt werden.

Durch Beschäftigungsverbote **(Zuweisungen lfd. Zwecke)**, welche mit einer pauschale von je 5.000 € eingeplant wurden, sind 198.000 €, d. h. rund 170.000 € über dem Planansatz, eingegangen. Außerplanmäßige Erträge konnten auch für Arbeitsentgeltzuschüsse für die Weiterbildung Beschäftigter nach dem SGB III gebucht werden.

Die **Auflösung der Sonderposten** haben sich im Bereich Straßen, Wege, Plätze und der Kindertagesstätte am Bondelbach um ca. 33.000 € erhöht.

Die **Entgelte aus öffentlichen Leistungen oder Einrichtungen** liegen in Höhe von 36.661,21 € über dem Planansatz. Dies ist auf die Verwaltungsgebühren, Hallengebühren, die Elternbeiträge für die Kindertagesstätten durch die ab Oktober weiteren Gruppen zurückzuführen.

Der Planansatz bei den **Erträgen aus Verkauf** konnte mit 157.000 € nicht erreicht werden, da die Ökopunkte, welche mit 160.000 € eingeplant waren, nicht verkauft wurden. Zusätzliche Einnahmen konnten im Bereich der **privatrechtlichen Entgelte** durch das Jubiläum der Gemeinde Brigachtal aufgrund von Sponsoringgelder von rund 40.000 € vereinnahmt werden.

Die **Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen** (Gewinnausschüttungen von ED Kommunal GmbH, Komm.ONE AöR sowie den Eigenbetrieben) wurden mit einem Planansatz von 191.000 € angesetzt. Darin enthalten ist die Gewinnverwendung des Eigenbetriebs Brigachtaler Bauland von 150.000 € durch die Vermarktung des Bauplatzes Im Grüble. Beim Vollzug wurde der Bauplatz verkauft und die liquiden Mitteln vorerst im Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland zur Finanzierung der Kredite belassen. Bei der Feststellung des Jahresabschlusses 2023 durch den Gemeinderat wurden die Gewinnverwendungen der Eigenbetriebe beschlossen. Die Gewinnverwendung des

Eigenbetriebs Wasserversorgung Brigachtal mit einem Gewinn von 55.977,85 wurde im Jahr 2024 zur Hälfte in den Gemeindehaushalt abgeführt.

Die Mehrausgaben der ordentlichen Aufwendungen liegen mit -5.528,84 € über dem Planansatz von 15.407.000 €.

Die bedeutendste Veränderung in den Aufwendungen:

Die **Personal- inkl. den Versorgungsaufwendungen** konnten mit 62.000 € unter dem Planansatz von 6.250.000 € bleiben.

Die **Abschreibungen** für den Gemeindehaushalt betragen zum 31.12.2024 1.610.690,15 €. Diese haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 133.135,10 € erhöht und liegen im Planansatz für das Jahr 2024. Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel, welche eine Aussage über die tatsächliche Erneuerung von Anlagengüter zeigt, waren im Jahr 2023 noch relativ hoch und werden in den Folgejahren sinken, da weniger Investitionen geplant sind.

Für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden 77.650,60 € mehr ausgegeben. Zur klarer Darstellung wurden neue Sachkonten eingeführt, wie Unterscheidungen von Bewirtungskosten, Sachbezüge Give-Cards für Mitarbeiter sowie Strom/Gas und Mittagessen in den Kindertagesstätten (Kita) und der Schule. Da diese im Vollzug neu angelegt worden sind, sind dort keine Ansätze zu finden. Nicht angefallen sind die Aufwendungen für den Gemeindevollzugsbeamten im 2. Halbjahr 2024, 55.000 € für das Produkt Straßenbeleuchtung, für die Verkehrsplanung und Abrundungssatzungen und die Aufwendungen für Beschaffungen für den Katastrophenschutz. Für Bankettarbeiten an Straßen, Rissesanierungen und Reparatur von Schlaglöcher sind rund 20.000 € mehr Aufwendungen angefallen als geplant. Im Bereich Brandschutz sind für die Einsatzkleidung ebenfalls Mehrkosten angefallen. Die Sachbezugskarte für Mitarbeiter/-innen der Gemeinde Brigachtal sind außerplanmäßige Ausgaben (ca. 28.000 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind zum Planansatz in Höhe von 244.557,38 € geringer. Davon wurde der Planansatz von 145.000 € für den Verlustausgleich an den Eigenbetrieb KOMMWOHN auf ein anderes Sachkonto 45990000 verbucht, welches der Gruppe „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ zugeordnet ist. Der Verlustausgleich an den Eigenbetrieb KOMMWOHN wurde für das Jahr 2023 mit 67.300 € zurück verrechnet. Bei den Sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen liegt man mit 39.970,39 € unter dem Planansatz von 53.000 €. Die Kostenumlage für die Verwaltungsgemeinschaft viel geringer aus als angenommen.

Die Deckungsreserve von 20.000 € wurde nicht benötigt.

Das Sonderergebnis beträgt -12.875,76 € und setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen von 3.500 € vermindert um die außerordentlichen Aufwendungen von 16.375,76 € zusammen. Für das Jahr 2024 wurde mit keinem Sonderergebnis geplant.

Da die überörtliche Prüfung mit Schwerpunkt auf die Eröffnungsbilanz abgeschlossen ist, können Korrekturen in der Bilanz des Jahres 2024 vorgenommen werden. Eine Übersicht der Korrekturen sind in Kapitel 7.11 aufgeführt. Die Berichtigungen sind ergebnisneutral und mit dem Basiskapital zu verrechnen. Es fielen für das Jahr 2024 keine Korrekturen an.

Der Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses beträgt 318.846,86 €.

Der Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis wird mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet. Das Ergebnis beträgt 12.875,76 €.

In Summe beträgt die Zuführung zu den Rücklagen zum 31.12.2024 305.971,10 €.

Für das Haushaltsjahr 2024 war keine Kreditaufnahme vorgesehen.

In der Schuldenübersicht des Gemeindehaushalts sind die Schulden je Einwohner um rund 21 € gesunken. Der Verschuldungsgrad je Einwohner sank von 378 €/Einwohner auf 357 €/Einwohner.

Das Eigenkapital erhöht sich auf insgesamt 37.778.494,12 € (Stand am 31.12.2023: 37.472.523,02 €).

Bei einer Bilanzsumme von 56.169.042,18 € bedeutet dies eine Eigenkapitalquote von 67,26 % (Stand am 31.12.2023: 67,59 %). Die Eigenkapitalquote hat sich kaum zum Vorjahr verändert. Die Fremdkapitalquote beträgt 32,74 %.

In diesem Zusammenhang wird auf die Tabelle „Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit“ verwiesen.

Der Bestand der liquiden Mittel verringert sich im Haushaltsjahr 2024 von Anfang des Jahres von 2.440.988,39 € zum Jahresende auf 877.227,19 €. Nicht im Kassenbestand enthalten ist die Festgeldanlage von 2.000.000 €. Ebenfalls nicht enthalten ist das Trägerdarlehen von 350.000 € welches der Gemeindehaushalt dem Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal gegeben hat.

Die Soll-Liquiditätsreserve beträgt 221.654 €.

2.4 Zusammenfassung und Ausblick

Für die Gemeinde Brigachtal ist das Ergebnis für das Jahr 2024 wesentlich besser ausgefallen als zur Haushaltsplanaufstellung 2024 prognostiziert:

Gesamtergebnis des Ergebnishaushalts: +305.971,10 €

Liquide Mittel im Finanzhaushalt: +877.227,19 €

Fazit: Die Generationengerechtigkeit ist auch in diesem Haushaltsjahr eingehalten worden, da ein positives Gesamtergebnis erzielt worden ist.

Die Gemeinde Brigachtal blickt auf ein weiteres Jahr mit soliden aber zunehmend angespannten Finanzen zurück. In den vergangenen Jahren konnte stets ein ausgeglichenes oder sogar positives Ergebnis erzielt werden. Für die kommenden Jahre zeichnet sich eine deutliche Veränderung ab. Es wird in den nächsten Jahren durchgehend mit negativen Ergebnissen gerechnet. Begründet ist dies in der heutigen Zeit, dass Kommunen zunehmend unter Druck stehen. Steigende Ausgaben für soziale Leistungen, Infrastruktur und dem Klimaschutz treffen auf gleichbleibende oder sogar sinkende Einnahmen. Der Haushaltsausgleich wird dadurch zu einer immer größeren Herausforderung.

<u>Ausblick auf Projekte für die kommenden Jahre:</u>

Im Rahmen der Neugestaltung der Ortsmitte Überauchen wurden bereits mehrere Projekte erfolgreich realisiert. Darunter das Dorfhaus und die Kindertagesstätte am Bondelbach mit entsprechenden Platzgestaltungen. Ein weiteres Vorhaben ist die Sanierung der Bondelstraße 25

(Gebäude ehemaliges Heimatmuseum), für die die Planung im Jahr 2023 begonnen hat und nun in die Umsetzungsphase übergeht. Es stehen ggf. Einzahlungen dagegen wie ein Aufstockungsantrag im Landessanierungsprogramm. Ein Antrag wurde bereits eingereicht. Ein weiterer Förderantrag (Bundesförderung für effiziente Gebäude – BEG-Zuschuss) befindet sich in der Antragstellung.

Die Sanierung von Straßen, Wegen, Plätze und Brücken, Ausbau von Radwegen und auch die Flurneuordnung Klengen/Kirchdorf sind ab dem Jahr 2026 ff. vorgesehen und im Finanzplanungszeitraum eingeplant.

Für den Friedhof sind weitere Investitionen in Urnengräber, Urnenwände und eine neue Bestattungsform der Rasenurnengräber vorgesehen. Ab dem 01.07.2025 werden neue Bestattungsgebühren gelten.

Verstärkt werden Investitionen in Klimaschutzmaßnahmen fließen wie u. a. erneuerbare Energien, energetische Sanierung, darunter z. B. Erneuerung der Heizung und Fassadensanierung kommunaler Liegenschaften und Umrüstung auf LED-Beleuchtung bei der Straßenbeleuchtung.

In den nächsten Jahren sind für den Brandschutz Anschaffungen von zwei neuen Feuerwehrfahrzeugen vorgesehen. Für ein Feuerwehrfahrzeug wurde bereits ein Antrag gestellt und es ging eine Bewilligung über Zuwendungen für das Feuerwehrwesen (ZFeuVwV) in Höhe von 182.000 € ein.

Auch im Bereich des Bauhofs sollen Fahrzeuge ausgetauscht und durch neue Fahrzeuge ersetzt werden.

Sanierungen stehen für die Froschberg- und Arenberghalle im Bereich des Foyers und der sanitären Anlagen an.

Die Gemeinde Brigachtal fördert ihre Vereine und entsprechend werden zu diesem Zweck in einige Bauprojekte, in Form von Investitionszuschüssen, vorgesehen. Weiterhin eingeplant ist eine Erneuerung der Tartanbahn auf dem Sportgelände in Klengen.

Prognosen

Für das kommende Haushaltsjahr 2025 wird ein negatives ordentliches Ergebnis geplant, welches sich in den Folgejahren weiterhin verschlechtern wird. Durch die Bildung von Rücklagen in der Vergangenheit kann nun davon gezehrt werden. Im Ergebnishaushalt sind die Abschreibungen enthalten, die nach dem neuen Haushaltsrecht erwirtschaftet werden sollen.

Im Finanzhaushalt wird mit einem Finanzierungsbedarf aus laufendender Verwaltungstätigkeit für die Jahre 2025 bis einschließlich 2028 geplant. Derzeit können Zins und Tilgung nicht aus eigener Kraft, nämlich der laufenden Verwaltungstätigkeit, finanziert werden.

Die Guthabenzinsen, also die Zinsen für Tagesgeld und Festgeldanlagen, werden sich in den kommenden Jahren voraussichtlich weiter leicht nach unten entwickeln. Hintergrund ist die jüngste Zinssenkung der Europäischen Zentralbank (EZB).

Es wird in den nächsten Jahren erwartet, dass Abführungen aus den Eigenbetrieben aus der Vermarktung des Wohnbaugebiets Arenberg und Gewerbegebiet Kreuzäcker dem Gemeindehaushalt zufließen werden.

Weitere Einnahmen sind aus dem Verkauf von Ökopunkten und Zinsen zu erwarten. Gemäß dem Gemeinderatsbeschluss vom 11.03.2025 sollen bis zu maximal 4.000.000 Ökopunkte auf dem Markt zum Verkauf angeboten werden.

Weiterhin sollen Maßnahmen mit dem Gemeinderat beraten werden, ob weitere Einnahmen erzielt werden können und ggf. werden einige Gebührenordnungen überarbeitet werden.

Für die Investitionstätigkeit sind für den gesamten Finanzplanungszeitraum der Jahre 2025 bis 2028 Kreditaufnahmen von rund 6,2 Mio. € eingeplant.

Die Bauzinsen werden in den kommenden Jahren voraussichtlich auf einem moderaten, aber im Vergleich zu den Vorjahren erhöhten Niveau bleiben. Für das Jahr 2025 liegen die Prognosen für zehnjährige Sollzinsbindungen meist zwischen 3,0 % und 4,0 %, wobei sich der Zinssatz aktuell eher im Bereich von 3,5 % bis 3,7 % bewegt *(Quelle: Bauzinsen: Monatliche Entwicklung in Deutschland bis 2025| Statista vom 20.06.2025)*. Experten erwarten für die nächsten Monate und Jahre eine Seitwärtsbewegung, also eine weitgehend stabile Entwicklung auf diesem Niveau, wobei kurzfristige Schwankungen je nach wirtschaftlicher und geopolitischer Lage möglich sind.

Fazit

Der Haushalt ist von einer zunehmend angespannten Haushaltslage geprägt. Während in den Vorjahren noch ausgeglichene Ergebnisse erzielt werden konnten, verschlechtert sich die finanzielle Entwicklung deutlich. Die Einnahmen sinken aufgrund verminderter Finanzzuweisungen. Gleichzeitig steigen die laufenden Kosten insbesondere durch gesetzliche Verpflichtungen und Betriebskosten. Eine konsequente Priorisierung von Ausgaben, die Erschließung von neuen Einnahmequellen und eine enge Abstimmung mit dem Land werden entscheidend sein, um eine nachhaltige finanzielle Grundlage zu schaffen.

Immer mehr Aufgaben – vor allem Pflichtaufgaben – werden auf die Kommunen verlagert, ohne dass ausreichende Finanzmittel folgen. Das belastet die Haushalte und könnte zur Folge haben, dass freiwillige Leistungen nicht mehr aufrechtzuerhalten sind.

Brigachtal, 23.06.2025

Michael Schmitt
Bürgermeister

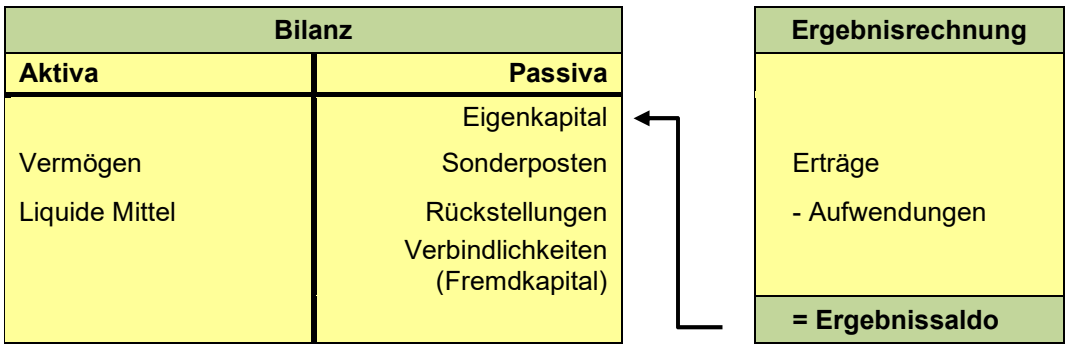
Martina Enderlein
Rechnungsamtsleiterin

2.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	1.749.727	181.859	318.847	1.383.000-	1.630.500-	2.008.000-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	338,64	35,17	60,76	268,81-	319,71-	391,42-
Aufwandsdeckungsgrad	%	114,26	101,29	102,07	91,53	90,51	88,72
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	5.918.258	5.987.891	7.052.006	6.176.000	5.934.500	6.108.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	1.145,40	1.157,98	1.343,75	1.200,39	1.163,63	1.190,64
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	48,22	42,35	45,76	37,81	34,55	34,30
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	4.168.531	5.806.032	6.733.159	7.559.000	7.565.000	8.116.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	806,76	1.122,81	1.283,00	1.469,19	1.483,33	1.582,07
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	33,96	41,06	43,69	46,28	44,04	45,58
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	108.064	25.871	12.876-	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	1.857.792	207.730	305.971	1.383.000-	1.630.500-	2.008.000-
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	2.828.235	1.630.815	1.132.392	258.700-	419.500-	707.000-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	547,37	315,38	215,78	50,28-	82,26-	137,82-
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	105.403	491.843	81.323	89.000	144.000	199.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	2.722.832	1.138.972	1.051.069	347.700-	563.500-	906.000-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	526,97	220,26	200,28	67,58-	110,49-	176,61-
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	195.162-	204.638-	221.654-	246.818-	272.091-	292.422-
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	493.805	2.440.988	888.600	2.181.142	1.586.642	659.642
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	37.264.793	37.472.523	37.778.494			
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	30.782.083	30.782.083	30.782.083			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	69,00	67,59	67,26			
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	31,00	32,41	32,74			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	104,27	106,54	105,99			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	2.445.042	1.953.199	1.871.877			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	473,20	377,72	356,68			
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	1.260.384	566.196-	1.185.345-	1.411.000	2.256.000	1.101.000

3 ERGEBNISRECHNUNG

In der Ergebnisrechnung werden alle Aufwendungen und Erträge gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung ist mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Sie beinhaltet auch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wie z. B. Auflösungen von Sonderposten und 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.

3.1 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

Geplant wurde mit einem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von 14.912.000 € und mit einem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von 15.407.000 €, sodass sich ein negatives ordentliches Ergebnis von -495.000 € ergeben hat.

Tatsächlich hat sich das ordentliche Ergebnis deutlich auf +318.846,86 € verbessert. Die ordentlichen Erträge betragen 15.731.375,70 € und die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 15.412.528,84 €.

Es wurden zudem außerordentliche Erträge von 3.500 € und außerordentliche Aufwendungen von 16.375,76 € verbucht.

Das Sonderergebnis, der Fehlbetrag, beträgt somit -12.875,76 €.

Die Summe des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses führen zu einem **Gesamtergebnis von +305.971,10 €.**

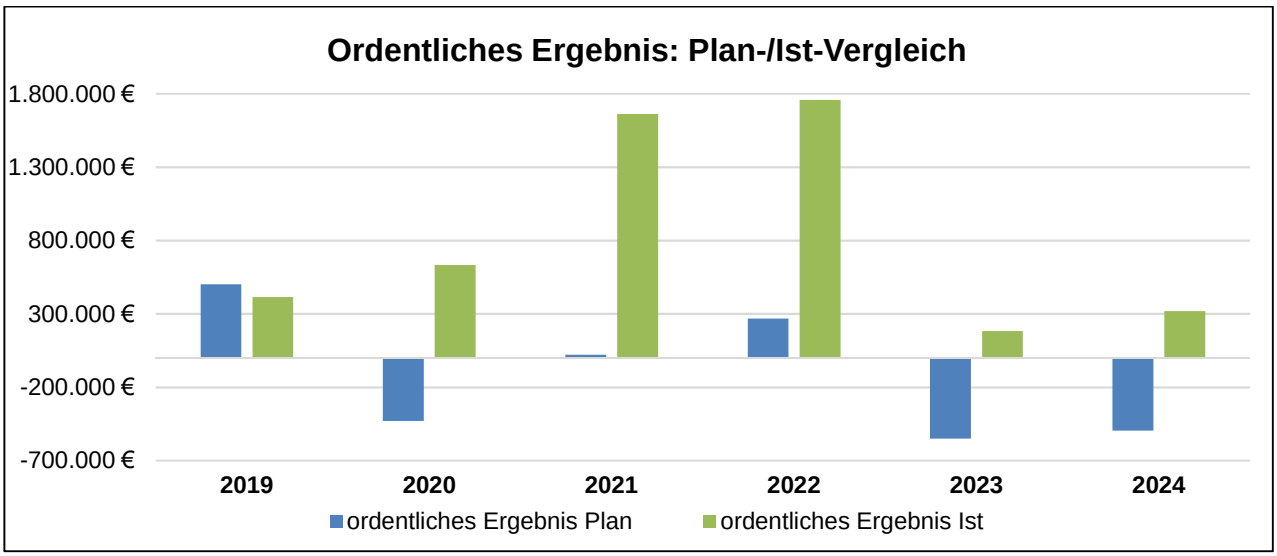


Abbildung 1: Ordentliches Ergebnis im Plan-/Ist-Vergleich

Ausgleich der Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung müssen gem. § 80 Abs. 2 S. 2 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO BW) ausgeglichen sein. 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 einen Überschuss von 318.846,86 € auf. Der gesetzlich geforderte Ausgleich liegt vor. Die Kernzielsetzung des NKHR „Generationengerechtigkeit“ kann für das abgelaufene Rechnungsjahr als erfüllt angesehen werden.

3.2 Interne Leistungsverrechnungen

Die internen Leistungsverrechnungen wie auch die kalkulatorischen Zinsen wirken sich weder auf das ordentliche Ergebnis noch auf den Zahlungsmittelbestand aus. Daher werden diese Erträge und Aufwendungen, die zur Ermittlung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs innerhalb der einzelnen Einrichtungen (Produktbereichen/Kostenstellen) dienen, in den jeweiligen Teilergebnishaushalten unter dem „kalkulatorischen Ergebnis“ abgebildet.

Im „Neuen Kommunalen Haushaltsrecht“ (NKHR) sind flächendeckend kalkulatorische Zinsen auszuweisen (§ 4 Abs. 3 GemHVO). Die kalkulatorische Verzinsung ist gem. § 14 Kommunalabgabengesetz (KAG) vorzunehmen. Demnach gehört die angemessene kalkulatorische Verzinsung des Anlagekapitals zu den ansatzfähigen Kosten (Gesamtkosten) der Einrichtung. Der Kalkulatorische Zinssatz für das Jahr 2024 beträgt 1,16 % (Vorjahr 1,18 %).

Die Teilergebnishaushalte stellen im Hinblick auf den Ressourcenverbrauch einen zentralen Bestandteil im Haushaltsplan dar.

3.3 Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.142.529,51	6.920.000	7.669.620,44	749.620,44	7.500,00	0,00	742.120,44-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.651.771,03	5.355.000	5.503.892,14	148.892,14	0,00	0,00	148.892,14-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	490.470,48	522.200	551.505,82	29.305,82	0,00	0,00	29.305,82-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	654.283,79	688.000	724.661,21	36.661,21	0,00	0,00	36.661,21-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	574.496,08	718.000	637.112,39	80.887,61-	0,00	0,00	80.887,61	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.367,50	208.000	217.341,69	9.341,69	0,00	0,00	9.341,69-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.736,06	191.400	125.874,90	65.525,10-	0,00	0,00	65.525,10	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	18.939,97	0	193,85	193,85	0,00	0,00	193,85-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	411.824,88	309.400	301.173,26	8.226,74-	0,00	0,00	8.226,74	0,00
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**14.321.419,30**	**14.912.000**	**15.731.375,70**	**819.375,70**	**7.500,00**	**0,00**	**811.875,70-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	5.063.591,80-	6.226.000-	6.161.935,16-	64.064,84	0,00	0,00	64.064,84-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	24.043,29-	24.000-	25.650,71-	1.650,71-	0,00	0,00	1.650,71	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383.558,03-	2.350.000-	2.427.650,60-	77.650,60-	10.100,00	73.200,00-	14.550,60	2.700,00-
15	-	Abschreibungen	1.477.555,05-	1.611.000-	1.610.690,15-	309,85	0,00	0,00	309,85-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.894,95-	13.400-	104.814,19-	91.414,19-	145.000,00-	0,00	53.585,81-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.262.924,57-	4.250.100-	4.393.845,41-	143.745,41-	0,00	0,00	143.745,41	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	647.992,46-	932.500-	687.942,62-	244.557,38	145.100,00	0,00	99.457,38-	0,00
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**14.139.560,15-**	**15.407.000-**	**15.412.528,84-**	**5.528,84-**	**10.200,00**	**73.200,00-**	**57.471,16-**	**2.700,00-**
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**181.859,15**	**495.000-**	**318.846,86**	**813.846,86**	**17.700,00**	**73.200,00-**	**869.346,86-**	**2.700,00-**
21	+	Außerordentliche Erträge	85.754,43	0	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00-	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	59.883,65-	0	16.375,76-	16.375,76-	0,00	0,00	16.375,76	0,00
23	**=**	**Sonderergebnis**	**25.870,78**	**0**	**12.875,76-**	**12.875,76-**	**0,00**	**0,00**	**12.875,76**	**0,00**
24	**=**	**Gesamtergebnis**	**207.729,93**	**495.000-**	**305.971,10**	**800.971,10**	**17.700,00**	**73.200,00-**	**856.471,10-**	**2.700,00-**
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	181.859,15-	0	318.846,86-	318.846,86-	0,00	0,00	318.846,86	0,00
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	495.000	0,00	495.000,00-	0,00	0,00	495.000,00	0,00
31		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	25.870,78-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	12.875,76	12.875,76	0,00	0,00	12.875,76-	0,00

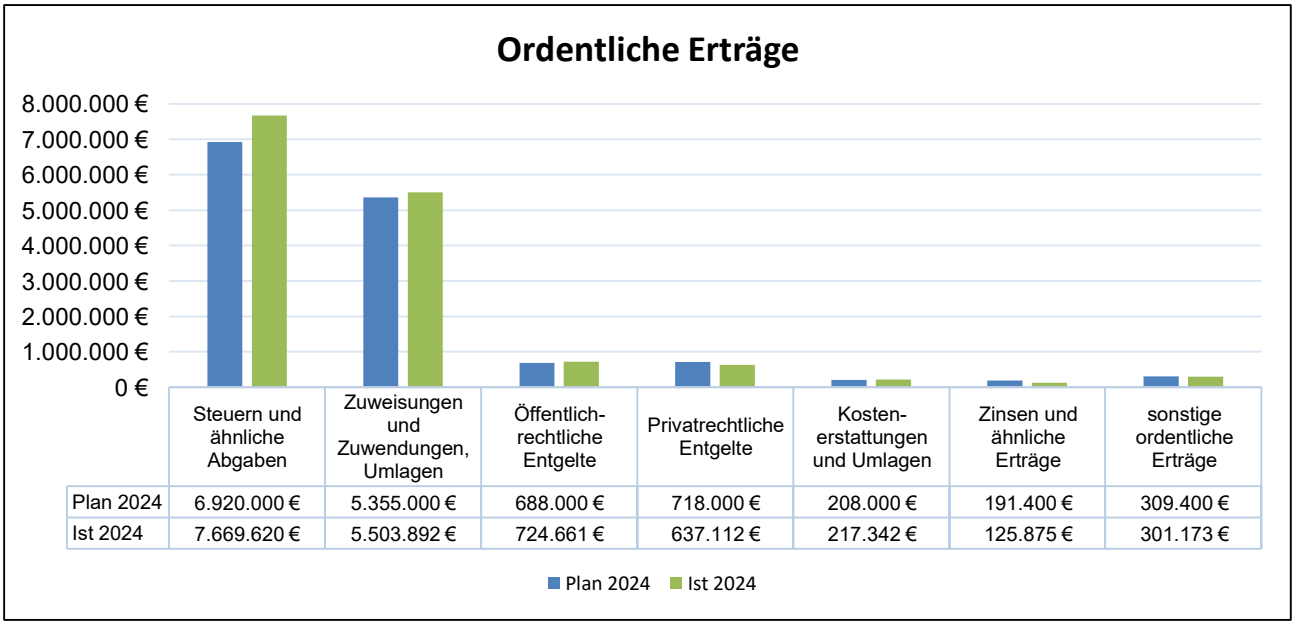
3.4 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

3.4.1 Ordentliche Erträge

Die Erträge des Ergebnishaushalts umfassen sowohl alle zahlungswirksamen Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch die zahlungsunwirksamen Vorgänge (z. B. Auflösung von Sonderposten).

Geplant waren ordentliche Erträge von insgesamt 14.912.000,00 €. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 15.731.375,70 €. Dies bedeutet Mehrerträge von rund 819.375,70 €.

In der Abbildung 2 werden die Ordentlichen Erträge für das Jahr 2024, unterteilt in verschiedene Kategorien, gezeigt und vergleicht die Ist-Zahlen mit den geplanten Zahlen.



	Steuern und ähnliche Abgaben	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Öffentlich-rechtliche Entgelte	Privatrechtliche Entgelte	Kosten-erstattungen und Umlagen	Zinsen und ähnliche Erträge	sonstige ordentliche Erträge
Plan 2024	6.920.000 €	5.355.000 €	688.000 €	718.000 €	208.000 €	191.400 €	309.400 €
Ist 2024	7.669.620 €	5.503.892 €	724.661 €	637.112 €	217.342 €	125.875 €	301.173 €

Abbildung 2: Ordentliche Erträge

Die Kategorien „Steuern und ähnliche Abgaben“, „Zuweisungen und Zuwendungen/Umlagen“, „Entgelte für öffentliche Leistungen“ und „Kostenerstattungen und –umlagen“ haben die geplanten Werte übertroffen was auf ein insgesamt positives Ergebnis für das Jahr 2024 hinweist. Die „Privatrechtlichen Leistungsentgelte“, „Zinsen und ähnliche Erträge“ und „sonstige ordentliche Erträge“ haben die geplanten Werte nicht erreicht. Erläuterungen hierzu erfolgen in den nächsten Unterkapiteln.

3.4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Grundsteuer A und B	769.000,00 €	781.917,14 €	12.917,14 €
Gewerbesteuer	1.900.000,00 €	2.662.642,38 €	762.642,38 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.763.000,00 €	3.753.348,33 €	-9.651,67 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	143.000,00 €	135.016,48 €	-7.983,52 €
Hundesteuer	35.000,00 €	33.444,00 €	-1.556,00 €
Familienleistungsausgleich	310.000,00 €	303.252,10 €	-6.747,90 €
Summe	**6.920.000,00 €**	**7.669.620,43 €**	**749.620,43 €**

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** sind Mehrerträge (+749.620,43 €) zu verzeichnen. Diese Entwicklung ist auf die positive Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen, +762.642,38 €, zurückzuführen. Die Steuerpflichtigen und die sie beratenden Angehörigen der steuerberatenden Berufe waren durch die andauernde Corona-Pandemie und die Auswirkungen der Ukraine-Krise stark belastet. Außerdem ist durch die Grundsteuerreform mit erheblichen Zusatzarbeiten zu rechnen. Aus diesem Grund wurden die Erklärungsfristen der Abgabenordnung für die Besteuerungszeiträume 2021 bis 2024 verlängert. (Quelle: BMF-Schreiben vom 23.06.2022). Somit sind in den vergangenen Jahren weniger **Gewerbesteuereinnahmen** eingegangen. Dies hat zur Folge, dass ein Anstieg der Einnahmen zu erwarten war. Ebenfalls zu einem positiven Ergebnis trägt die Grundsteuer A und B bei. Diese liegt mit 12.917,14 € über dem Planansatz von 769.000 €.

Die **Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer sowie Familienleistungsausgleich** wurden in der Haushaltsplanung 2024 besser prognostiziert als dann tatsächlich über den Finanzausgleich abgerechnet worden ist. Insgesamt sind 24.383,09 € Mindereinnahmen zu verzeichnen.

Der Sollwert der **Hundesteuer** konnte nicht erreicht werden, da die Einnahmen in den letzten Jahren – entgegen der Prognose – nicht wie erwartet leicht angestiegen sind.

3.4.1.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen, aufgelöste Investitionszuwendungen und Beiträge

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Schlüsselzuweisungen vom Land	3.842.000,00 €	3.657.149,70 €	-184.850,30 €
Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00 €	37.660,00 €	37.660,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse lfd. Zwecke Land	0,00 €	14.170,00 €	14.170,00 €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.484.000,00 €	1.579.544,12 €	95.544,12 €
Zuweisungen lfd. Zwecke Gem./GV	1.000,00 €	8.647,08 €	7.647,08 €
Zuweisungen lfd. Zwecke von der ges. SV	27.000,00 €	197.541,24 €	170.541,24 €
Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. priv. Untern.	1.000,00 €	1.700,00 €	700,00 €
Zuweisungen lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00 €	7.480,00 €	7.480,00 €
Summe	**5.355.000,00 €**	**5.503.892,14 €**	**148.892,14 €**
Auflösung von Sonderposten	522.200,00 €	551.505,82 €	29.305,82 €

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 mangelnder Steuerkraft mit einer Quote von ca. 70 % des Differenzbetrages. Im Jahr 2024 hat die Bedarfsmesszahl die Steuerkraftmesszahl überstiegen sodass eine Mehrzuweisung erfolgt ist.

Der Betrag für **Schlüsselzuweisungen** inklusive der **kommunalen Investitionspauschale** beträgt 3.657.149,70 € und liegt mit -184.850,30 € unter dem Planansatz. Die Investitionspauschale soll grundsätzlich für Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen verwendet werden.

Der Gesamtbetrag der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke** mit 1.846.742,44 € liegt um 333.742,44 € über dem Planansatz. Zusätzliche Einzahlungen sind für die Erstattungen im Rahmen von Beschäftigten im Mutterschutz in Höhe von 197.541,24 € (Planung 27.000 €) eingegangen. Durch den Interkommunalen Kostenausgleich für auswärtige Kinder sind 8.647,08 € eingegangen. Der Sollwert war bei 1.000 € angesetzt. Es konnte eine außerplanmäßige Förderung des Deutsch-Französischen Bürgerfonds eingeworben werden. Die Förderung beträgt 5.000 € welche im Jahr 2024 vollständig abgerufen worden ist. Es sind Spenden für den Kernhaushalt von insgesamt 2.480 € eingegangen.

Die Förderung der Kindertagesstätten und Kleinkindbetreuung nach §§ 29b und 29c FAG beträgt 1.415.519,60 € (Vorjahr 1.267.099 €). Im Bereich der Kindergartenförderung (§ 29b FAG) hat sich die Zuweisung je Kind von 3.573,48 € weiter auf 3.423 € verringert. Die gewichtete Kinderzahl ist auf insgesamt 143,6 Kinder gesunken (VJ 178,4 Kinder). Dabei gilt für die Berechnung der Stichtag zum 01.03.2023.

Die Zuweisung je Kind im Bereich der Kleinkindbetreuung (§29c FAG) beträgt für das Jahr 2024 18.029,53 € (VJ 16.469,64 €). Die gewichtete Kinderzahl erhöhte sich auf 46,4 Kinder (VJ 42,6 Kinder).

Die Förderung der Leitungszeit (§ 29e FAG) wird nach der Gruppenzahl der Tageseinrichtungen berechnet. Die Jahreszuweisung beträgt 87.524,60 € (VJ 83.951,91 €). Der gesamte Gewichtungsfaktor hat sich im Vergleich zum Vorvorjahr von 1,44 auf 1,51 verändert und ist im Jahr 2024 unverändert.

Der Verkehrslastenausgleich hat sich auf 36.312 € (VJ 35.652 €) erhöht. Im Jahr 2023 ist er gesunken, da 3,1 km nicht mehr als Gemeindeverbindungsstraße, sondern als Feldweg eingestuft wurden. Dabei handelte es sich um Brigachtal Überauchen Richtung Pfaffenweiler (Eggwald).

Erhaltene Investitionszuwendungen und Beiträge (= Sonderposten) werden analog der Abschreibungssätze für die Vermögensgegenstände entsprechend ihrer Nutzungsdauer aufgelöst. Die Auflösung der Sonderposten führt zu einem Ertrag, der dem Aufwand gegenübersteht, der durch die Abschreibungen der Vermögensgegenstände entsteht. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2023 Sonderposten von 551.505,82 € aufgelöst. Unterteilt wird dieser Betrag in **Auflösung der Sonderposten aus Zuweisungen** (389.293,62 €) und in **Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen** (162.212,20 €).

3.4.1.3 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Verwaltungsgebühren	48.000,00 €	56.997,30 €	8.997,30 €
Benutzungsgeb. und ähnl. Entgelte	455.000,00 €	495.937,91 €	40.937,91 €
Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	185.000,00 €	171.726,00 €	-13.274,00 €
Mieten und Pachten	306.000,00 €	343.312,32 €	37.312,32 €
Erträge aus Verkauf	412.000,00 €	254.075,07 €	-157.924,93 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00 €	39.725,00 €	39.725,00 €
Summe	**1.406.000,00 €**	**1.361.773,60 €**	**-44.226,40 €**

Die Planansätze der **Verwaltungsgebühren** wurden mit 8.997,30 € überschritten. Diese Position beinhaltet hauptsächlich die Gebühren des Standes- und Passamts, Plakatier- und Schankerlaubnisse sowie Gewerbean-, -um und -abmeldungen. Bei den **Benutzungsgebühren** lagen die Ergebnisse in Höhe von 40.937,91 € ebenfalls über dem Haushaltsansatz. Die Bestattungsgebühren lagen mit 5.827,37 € über dem Planansatz. Die Nutzung der Hallen hat ebenfalls für Mehrerträge gesorgt (11.232,86 €). Auch im Bereich Schulkindbetreuung wurden mehr Benutzungsgebühren eingenommen als geplant (1.327,50 €). Die Nutzung des Festplatzes hat ebenfalls für Mehrerträge gesorgt (8.267,98 €).

Bei den **Mieten und Pachten** lag das Ergebnis insgesamt über den Planansätzen, was auf die Vollbelegung des Seniorenzentrums zurückzuführen ist. Durch die Gründung des Eigenbetriebs „Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum“ konnten Mietzahlungen an den Gemeindehaushalt für die Unterbringung von Flüchtlingen und Obdachlosen vereinnahmt werden. Die Pachterträge waren deutlich höher als im Vorjahr. Die **Erträge aus Verkauf** lagen unter dem Planansatz. Bei der Forstwirtschaft waren 210.000 € Erträge aus Verkauf geplant. Gebucht wurden 193.469,33 €. Geplant wurde der Verkauf von Ökopunkten in Höhe von 160.000 €, welcher dann aber nicht vollzogen wurde.

Die Position der **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** beinhaltet Ersatzleistungen für Schäden des Sachvermögens der Gemeinde.

Zusammenfassend werden die wesentlichen Erträge der Kommune in der folgenden Abbildung 3 dargestellt. Es ist die Entwicklung der Erträge der Gemeinde über die Jahre graphisch dargestellt.

Der Einkommensteueranteil zeigt einen allgemeinen steigenden Trend von etwa 2,8 Mio. € im Jahr 2015 auf rund 3,7 Mio. €. Im Jahr 2020 kam es zu leichten Schwankungen. Für die kommenden Jahre ist jedoch nicht mit Steigerungen in vergleichbarem Umfang wie in der Vergangenheit zu rechnen.

Die Schlüsselzuweisungen betragen im Jahr 2015 rund 1,9 Mio. € und zeigen einen Aufwärtstrend bis ins Jahr 2024 mit 3.657.149,70 €. Erwartet wurden jedoch gemäß der Oktober-Steuerschätzung Einnahmen von 3.842.000 €.

Die Gewerbesteuereinnahmen beginnen im Jahr 2015 mit rund 1,2 Mio. € und erreichten im Jahr 2024 mit 2.662.642,38 € ihren bisherigen Höchststand. Im Haushaltsplan 2024 war von Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 1.900.000 € ausgegangen worden, ein Ansatz, der erfreulicherweise deutlich überschritten wurde. Für das Haushaltsjahr 2025 werden die Gewerbesteuereinnahmen mit 2.200.000 € veranschlagt.

Die Grundsteuer hält das Niveau über die Jahre und unterliegt leichten Schwankungen.

Die Mieten und Pachten bleiben weitgehend konstant.

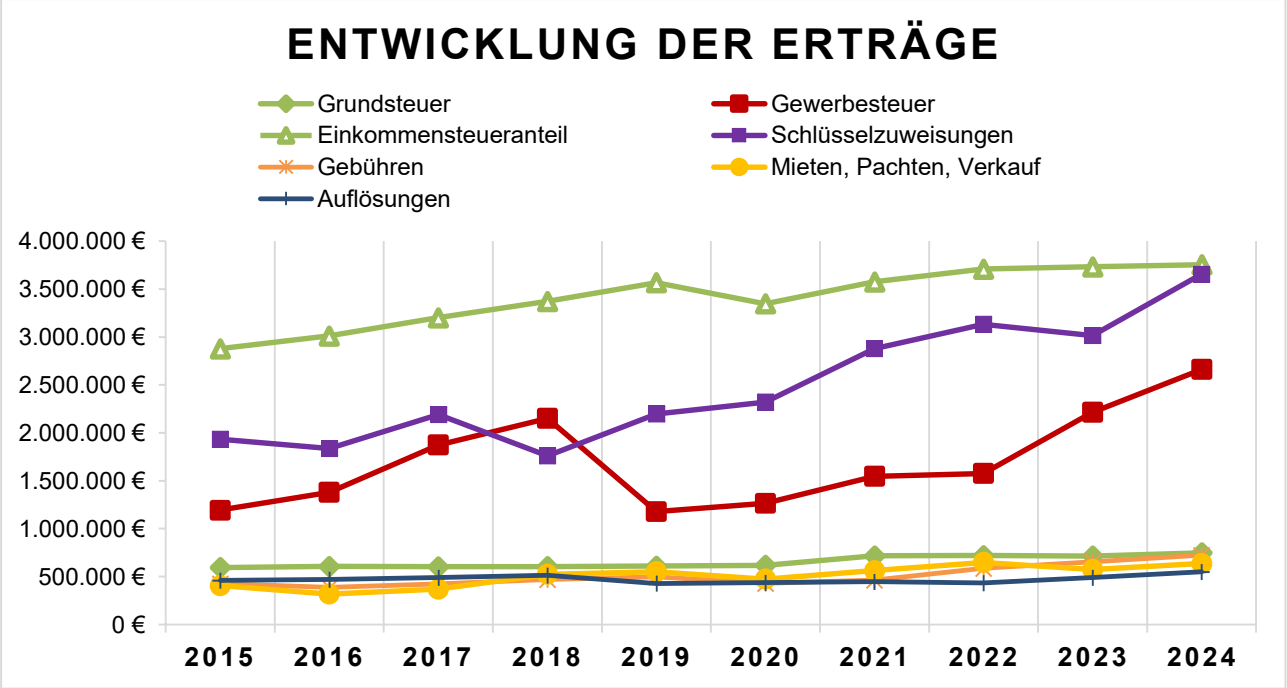


Abbildung 3: Entwicklung der Erträge

3.4.1.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Erstattungen vom Bund	4.000 €	5.102 €	1.101,59 €
Erstattungen vom Land	3.100,00 €	2.579,27 €	-520,73 €
Erstattungen von Gemeinden und GV	14.000,00 €	16.944,39 €	2.944,39 €
Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic	0,00 €	3.463,83 €	3.463,83 €
Erstattungen von verb. Unternehmen	160.000,00 €	123.501,63 €	-36.498,37 €
Erstattungen v. sonstigen öff. Sonderrechn.	5.000,00 €	13.698,30 €	8.698,30 €
Erstattungen von privaten Unternehmen	3.500,00 €	0,00 €	-3.500,00 €
Erstattungen von übrigen Bereichen	18.400,00 €	36.436,46 €	18.036,46 €
Erstattungen Strom, Gas, etc.	0,00 €	15.616,22 €	15.616,22 €
Summe	**208.000,00 €**	**217.341,69 €**	**9.341,69 €**

Insgesamt liegen die **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** bei 217.341,69 € und somit 9.341,69 € über dem Planansatz (208.000 €).

Bei den **„Erstattungen vom Bund“** handelt es sich um die Wahlkostenerstattung für die Europawahl 2024. Die Wartung von Beleuchtungsanlagen und ein Zuschuss für den Geh- und Radweg zwischen Brigachtal/Marbach sind unter der Position **„Erstattungen vom Land“** vereinnahmt. Die **Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (GV)** beinhaltet die Kostenbeteiligung der Stadt Villingen-Schwenningen an der Friedhofsunterhaltung sowie die Vergütung der Bereitstellung, Unterhaltung und Sauberhaltung von Altglasdepotcontainer. Bei den **Erstattungen von verbundenen Unternehmen** werden die Verwaltungskostenpauschalen von Eigenbetrieben an den Kernhaushalt gebucht. Diese fielen für das Jahr 2024 etwas niedriger aus als geplant (123.501,63 €, geplant 160.000 €). Die Nebenkostenabrechnung mit den Teileigentümern für das Behördenzentrum wird unter **Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen** abgewickelt. Bei den **Erstattungen von übrigen Bereichen** handelt es sich um Nebenkostenabrechnungen aus der Vereinsförderung. Vereine, die gemeindeeigene

Einrichtungen nutzen, müssen sich anteilig an den Betriebskosten beteiligen. Die Erstattungen aus Strom etc. beinhaltet die Gutschrift aus der Endabrechnung 2023.

3.4.1.5 Zinsen und ähnliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Zinsertrag von ZV u.dergl.	0,00 €	8.750,00 €	8.750,00 €
Zinsertrag von Sondervermögen	0,00 €	1.583,45 €	1.583,45 €
Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00 €	69.490,41 €	69.490,41 €
Zinsertrag von sonst. inl. Bereich	0,00 €	21,16 €	21,16 €
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen	191.000,00 €	45.750,03 €	-145.249,97 €
Weiterbelastung Bankgebühren	400,00 €	279,85 €	-120,15 €
Summe	**191.400,00 €**	**125.874,90 €**	**-65.525,10 €**

Die Erträge von 125.874,90 € liegen mit 65.525,10 € unter dem Haushaltsansatz 2024.

Bei den Zinserträgen von ZV u. dergleichen handelt es sich um die Verzinsung des Kassenkredits an den Zweckverband Breitbandversorgung. Die Position „Zinsertrag von Sondervermögen“ beinhaltet die Verzinsung des Kassenbestands der Eigenbetriebe.

Bei dem Zinsertrag von Kreditinstituten wurden die Zinseinnahmen aus Tagegeldanlage und Festgeldanlage verbucht. Es konnten 69.490,41 € erwirtschaftet werden. Die Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen beinhaltet die Gewinnausschüttung aus dem Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal (27.988,92 €) in den Gemeindehaushalt, eine Gewinnausschüttung der Naturenergie kommunal GmbH (17.702,19 €) und Dividendengutschriften der Volksbank und Baugenossenschaft Familienheim eG.

3.4.1.6 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Unter Eigenleistungen versteht man Aufwendungen der Verwaltung, die zur Herstellung eines Anlagengutes benötigt werden, welches nicht zum Verkauf, sondern zur Verwendung im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Kommune bestimmt ist. Soweit es für diese Aufwendungen kein Aktivierungsverbot gibt, sind sie als aktivierte Eigenleistungen auf einem Ergebniskonto zu buchen.

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Aktivierte Eigenleistung und Bestandsveränd.	0,00 €	193,85 €	193,85 €
Summe	**0,00 €**	**193,85 €**	**193,85 €**

Für das Haushaltsjahr 2024 wurde kein Ansatz gebildet. Somit liegt die Position „Aktivierte Eigenleistung und Bestandsveränderung“ über dem Planansatz von 193,85 €.

Es handelt sich um Eigenleistungen des Bauhofs für die Investitionsmaßnahme „barrierefreie Bushaltestellen“ und „Flurneuordnung Überauchen“. Die aufgewendeten Stunden wurden mit dem Stundensatz auf den Vermögenswert der jeweiligen Anlagennummer aktiviert.

3.4.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Konzessionsabgaben	170.800,00 €	162.927,49 €	-7.872,51 €
Erstattung von Steuern	0,00 €	2.160,19 €	2.160,19 €
Bußgelder	10.600,00 €	2.050,00 €	-8.550,00 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren	7.500,00 €	9.611,94 €	2.111,94 €
Nebenforderungen	1.800,00 €	3.774,00 €	1.974,00 €
Auflösung von sonstigen Sonderposten	800,00 €	891,90 €	91,90 €
Erträge aus Auflösung	0,00 €	25.139,82 €	25.139,82 €
Andere ordentlichen Erträge	115.700,00 €	94.617,27 €	-21.082,73 €
Ertrag aus diversen Differenzen	0,00 €	0,65 €	0,65 €
Summe	**307.200,00 €**	**301.173,26 €**	**-6.026,74 €**

Die sonstigen ordentlichen Erträge schließen mit einem Gesamtergebnis von 301.173,26 € ab und liegen im Vergleich mit 6.026,74 € unter dem Planansatz. Im Bereich der **Konzessionsabgaben** (Strom, Gas und Wasser) haben sich die Erträge um 7.872,51 € verringert. Die Konzessionsabgabe des Eigenbetriebs Wasserversorgung lag 5.290,52 € unter dem Planansatz (104.709,48 €, geplant 110.000 €). Bei der Position **Erstattung von Steuern** handelt es sich um Mehrerträge bezüglich des Eigenverbrauchs durch die kommunalen Photovoltaikanlagen und der berechneten Steuerkorrektur des § 15 a UStG. Der Planansatz von 10.600 € für Ordnungswidrigkeiten wurde im Jahr 2024 nicht erreicht. Zum Zeitpunkt der Planung hatte man eine Kooperation über einen Gemeindevollzugsdienst mit der Stadt Bad Dürrheim, welche im Juni 2024 kurzfristig beendet wurde. Für die Gewerbesteuer wurden die **Nachzahlungszinsen** berechnet. Dies betrifft die Nachberechnungen ab dem Jahr 2018. Die **Erträge aus Auflösung** sind aufgrund einer in der Vergangenheit gebildeten Rückstellung für Altersteilzeit. Diese wurde nun aufgelöst. Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** sind Erträge gemäß Vereinbarungen eingegangen (u.a. Mittagessen. Standgebühr Naturparkmarkt, Sachkostenbeiträge u.a.).

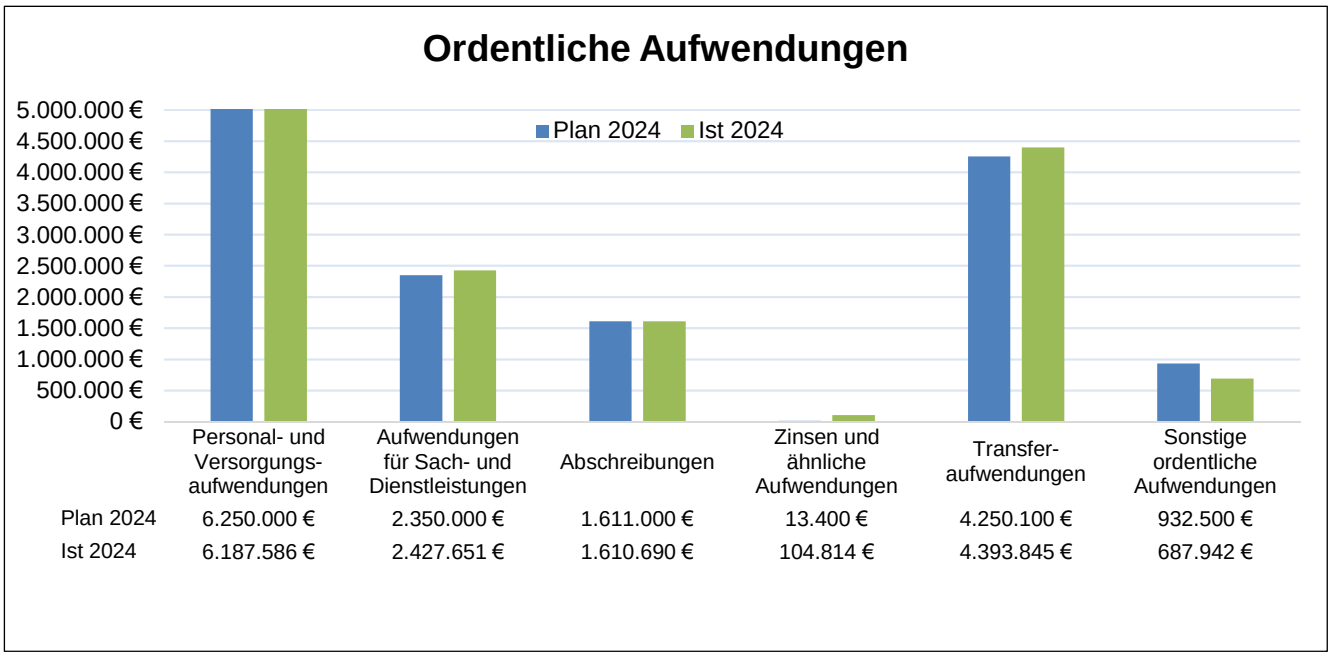
3.4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Aufwendungen des Ergebnishaushalts umfassen sowohl alle zahlungswirksamen Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit als auch die zahlungsunwirksamen Vorgänge (Abschreibungen, Rückstellungen).

Geplant waren Aufwendungen von insgesamt 15.407.000 €. Das Rechnungsergebnis beläuft sich auf 15.412.528,84 €. Dies bedeutet im Plan-Ist-Vergleich Mehraufwendungen von -5.528,84 €.

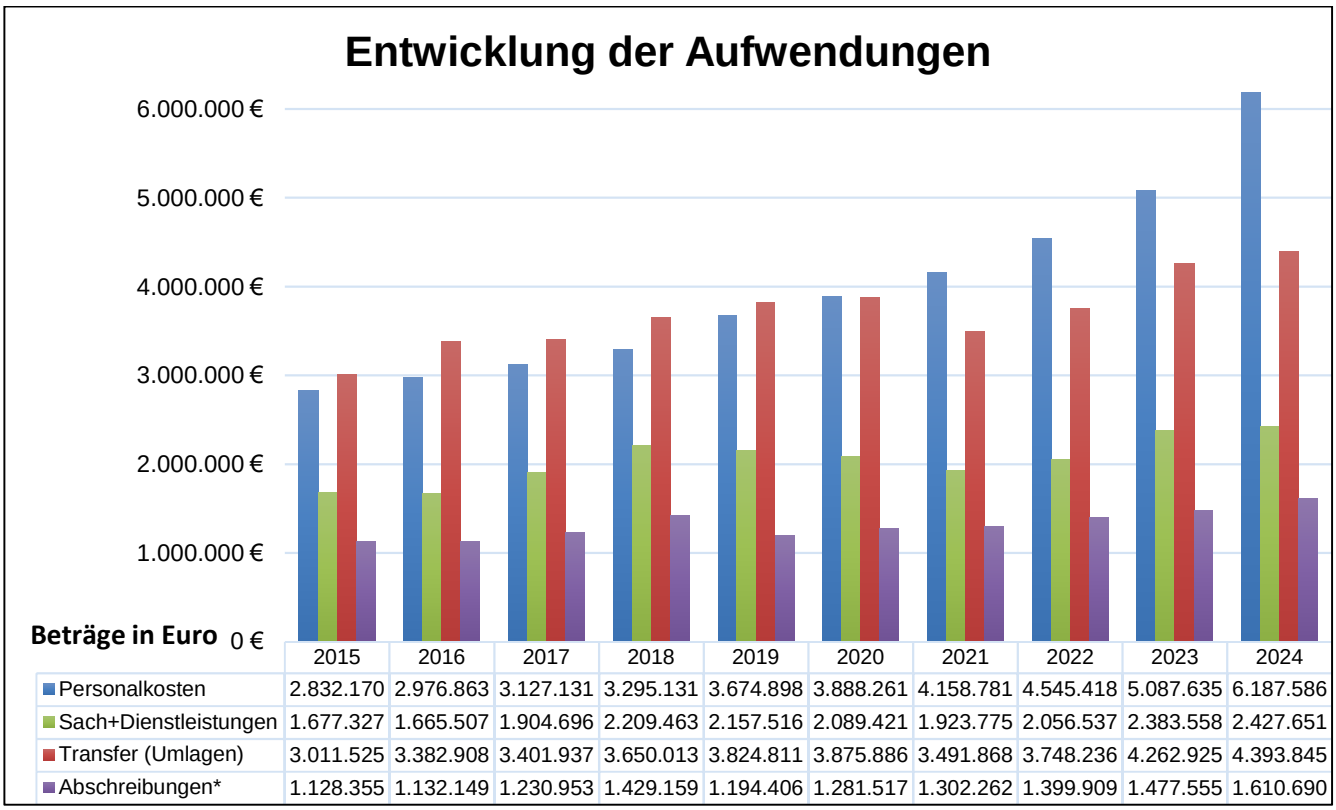
Nachstehend, Abbildung 4, sind die ordentlichen Aufwendungen des Jahres 2024 aufbereitet.

Die „Personalaufwendungen“ sind um 62.414,13 € im Vergleich zum Planansatz geringer. Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ liegen mit 77.650,60 € über dem Plan. Ebenso die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ und „Transferaufwendungen“ liegen jeweils über dem Planansatz von 91.414,19 € und 143.745,41 €. Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt man mit 244.557,38 € unter dem Planansatz von 932.500 €.



	Personal- und Versorgungs-aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Abschreibungen	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Transfer-aufwendungen	Sonstige ordentliche Aufwendungen
Plan 2024	6.250.000 €	2.350.000 €	1.611.000 €	13.400 €	4.250.100 €	932.500 €
Ist 2024	6.187.586 €	2.427.651 €	1.610.690 €	104.814 €	4.393.845 €	687.942 €

Abbildung 4: Ordentliche Aufwendungen



Beträge in Euro	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personalkosten	2.832.170	2.976.863	3.127.131	3.295.131	3.674.898	3.888.261	4.158.781	4.545.418	5.087.635	6.187.586
Sach+Dienstleistungen	1.677.327	1.665.507	1.904.696	2.209.463	2.157.516	2.089.421	1.923.775	2.056.537	2.383.558	2.427.651
Transfer (Umlagen)	3.011.525	3.382.908	3.401.937	3.650.013	3.824.811	3.875.886	3.491.868	3.748.236	4.262.925	4.393.845
Abschreibungen*	1.128.355	1.132.149	1.230.953	1.429.159	1.194.406	1.281.517	1.302.262	1.399.909	1.477.555	1.610.690

**Abschreibungen sind mit Einführung des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts (NKHR) ab dem Jahr 2018 innerhalb des Jahresergebnisses zu erwirtschaften.*

Abbildung 5: Entwicklung der Aufwendungen

In der Abbildung 5 kann die Entwicklung der Positionen „Personalkosten“, „Transferaufwendungen“, „Sach- und Dienstleistungen“ und „Abschreibungen“ mit den Vorjahren verglichen werden.

Der Anstieg der Personalaufwendungen beträgt vom Jahr 2015 bis in das Jahr 2024 eine Steigerung von 3.355.416 €. Weitere Erläuterungen sind in Kapitel 3.4.2.1.

Die Transfer- sowie Sach- und Dienstleistungen sind in den letzten fünf Jahren von 13 % bzw. 16 % angestiegen.

Die Abschreibung ist ab 2018 leicht angestiegen, was auf einen Zugang im Anlagevermögen hinweist.

3.4.2.1 Personalaufwendungen

Im Haushalt der Gemeinde Brigachtal wurden für das Jahr 2024 Personalkosten für Beschäftigte, Beamte sowie Versorgungsempfänger in Höhe von insgesamt 6.250.000 € veranschlagt.

Die tatsächlichen Personalkosten 2024 summieren sich auf 6.187.585,87 € und liegen folglich mit einem Betrag von 62.414,13 € unter dem Haushaltsansatz.

Im Bereich Verwaltung wurde der Ansatz um rund 85.000 € bzw. 4,45 % überschritten. Hiervon sind ca. 39.000 € durch die Zuführung zu Personalrückstellungen aufgrund eines Altersteilzeitfalls begründet. Hinzu kommen u.a. die zeitweise Überschneidung eines Personalfalls im Rahmen der Einarbeitung aufgrund Mutterschutz und Elternzeit sowie die Zuordnung eines Stellenanteils zur Verwaltung, der bislang beim Eigenbetrieb Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum verbucht wurden.

Im Bereich Bildung und Betreuung liegen die Personalkosten rund 122.000 € bzw. 3,28 % unter dem Ansatz. Gründe hierfür sind u.a. eine zeitweise nicht besetzte Teilzeitstelle im Team der Schulkindbetreuung, die Besetzung einer Stelle mit einer Anerkennungspraktikantin anstelle einer Erzieherin in der Kita am Vorberg und die verzögerte Besetzung einer Stelle in der Kita am Bondelbach.

Im Bereich Technik liegen die Personalkosten rund 26.000 € bzw. 4,19 % unter den veranschlagten Kosten. Dies ist hauptsächlich durch das Ausscheiden eines Bauhof-Mitarbeiters zum 30.06.2024 versursacht.

Gesamt	Plan 2024	Ist 2024	Differenz	%
Verwaltung	1.917.300 €	2.002.538,92 €	85.328,92 €	4,45 %
Bildung/Betreuung	3.721.400 €	3.599.355,60 €	-122.044,40 €	-3,28 %
Technik	611.300 €	585.691,35 €	-25.608,65 €	-4,19 %
Gesamt	**6.250.000 €**	**6.187.585,87 €**	**-62.414,13 €**	**-1,00 %**

In der Gesamtbetrachtung liegt das Personalkosten-Ergebnis 2024 rund 1 % unter der Vorausberechnung.

Der Personalbestand lag im Dezember 2024 bei insgesamt 147 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Hiervon entfielen 38 auf den Bereich Verwaltung (davon zwei in Elternzeit und eine Beschäftigte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit) sowie 88 auf Bildung/Betreuung (davon 14 in Elternzeit, Mutterschutz oder Beschäftigungsverbot). 17 Beschäftigte sind der Technik zugeordnet und 4 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern den Eigenbetreiben (davon ein Beschäftigter in der Freistellungsphase der Altersteilzeit).

3.4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen mit Aufwendungen von 2.427.650,02 € mit rund 77.650 € über dem Haushaltsansatz von 2.350.000 €.

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Unterhalt. v. Grundstücken u. baul. Anl.	170.000,00 €	196.583,87 €	26.583,87 €
Unterhaltung d. sonst. unbew.Vermög.	350.000,00 €	373.214,01 €	23.214,01 €
Unterhaltung des bewegl. Vermögens	38.000,00 €	52.745,92 €	14.745,92 €
Erwerb von geringw. Wirtschaftsgütern	106.000,00 €	72.211,34 €	-33.788,66 €
Mieten und Pachten	30.000,00 €	29.784,47 €	-215,53 €
Leasing	10.000,00 €	10.258,53 €	258,53 €
Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	656.000,00 €	651.434,41 €	-4.565,59 €
Haltung von Fahrzeugen	112.000,00 €	102.127,75 €	-9.872,25 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	85.000,00 €	96.606,20 €	11.606,20 €
Sachbezüge Give-Card	0,00 €	28.574,30 €	28.574,30 €
Besondere Verw.-u. Betriebsaufwendungen	370.000,00 €	300.545,30 €	-69.454,70 €
Bewirtungskosten, Teilnehmerkreis:Extern	0,00 €	240,61 €	240,61 €
Strom, Gas, etc.	0,00 €	143.718,90 €	143.718,90 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	29.000,00 €	24.582,65 €	-4.417,35 €
Lernmittel	17.000,00 €	18.355,35 €	1.355,35 €
Aufw. f.d. Verbr.v.sonst.Verbrauchsm.	42.000,00 €	80.160,68 €	38.160,68 €
Aufw.f.so. Sach-u. Dienstleistungen	335.000,00 €	176.883,11 €	-158.116,89 €
Mittagessen Ausgaben	0,00 €	69.622,62 €	69.622,62 €
Summe	**2.350.000,00 €**	**2.427.650,02 €**	**77.650,02 €**

Für die **Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** lagen die Ausgaben mit 26.583,87 € über dem Ansatz. Für das Dorfhaus liegen die Kosten bei 33.750,98 €. Damit liegen die Aufwendungen rund 15.000 € über dem Planansatz. Grund sind die verschiedenen Wartungsverträge für das Dorfhaus. Für das Gebäude der Grundschule fielen verschiedene Reparaturen wie Jalousien, Heizung und Lüftung an. Für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege sind außerplanmäßige Kosten von 9.962,03 € angefallen. In der Arenberghalle fand außerplanmäßig eine Dachsanierung statt. Nicht im Planansatz waren Arbeiten an der Straßenbeleuchtung, wie z. B. neuer Mast in der Arenberg-/Schützenstraße, Bahnhofstraße etc.

Die Aufwendungen für die **Unterhaltung der sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenstände** betragen 373.214,01 € und liegen mit 23.214,01 € über dem Planansatz. Mehrausgaben in diesem Bereich sind für die Forstwirtschaft, Straßen, Wege, Plätze, Straßenbeleuchtung sowie Festplatz angefallen.

Bei der Position **Erwerb von beweglichem Vermögen und Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern** lag der Gesamtaufwand unter dem Planansatz. In der Kita Froschberg waren die Anschaffungen günstiger als veranschlagt. Das dritte Klassenzimmer in der Grundschule wird erst im Jahr 2025 umgesetzt.

Die Planansätze der Mieten und Pachten sowie Leasing konnten eingehalten werden.

Die **Bewirtschaftung der Grundstücke für bauliche Anlagen** liegen 4.565,59 € unter dem Planansatz von 656.000 €. Es handelt sich dabei um Unterhaltungskosten wie Reinigung und Handtücher. Die Planansätze für die Bereiche Förderung des Sports, der Kindertagesstätten, Rathaus, Friedhofs- und Bestattungswesen und Hallen waren nicht in voller Höhe erforderlich.

Für die **Unterhaltung von Fahrzeugen** der Gemeinde Brigachtal waren 9.800 € weniger Aufwendungen notwendig als im Haushaltsplan veranschlagt.

Die Kosten für Fortbildungen und Reisekosten werden unter der Position **Besondere Aufwendungen** für Beschäftigte gebucht. Die Aufwendungen liegen mit 11.600 € über dem Planansatz von 85.000 €. Im Bereich Brandschutz wurde der Ansatz um 25.000 € überzogen. Dies liegt an verschiedenen Lehrgängen und neuer Einsatzkleidung.

Das Sachkonto für **„Strom, Gas etc."** wurde Ende des Haushaltsjahres 2023 neu eingerichtet. Der Haushaltsplan 2024 war zu diesem Zeitpunkt bereits geplant. Daher befindet sich der Planansatz für Strom in der Position Bewirtschaftung der Grundstücke und bauliche Anlagen.

Für **Lehr- und Unterrichtsmaterial** wurden 4.400 € weniger Aufwendungen als der Planansatz (29.000 €) veranschlagt. Diese Aufwendungen betreffen die Grundschule sowie die Kindertagesstätten. Einsparungen kamen hauptsächlich im Bereich der Grundschule sowie der Kindertagesstätte Gaisberg zu Stande.

Bei den **Aufwendungen für den Verbrauch von sonstigen Verbrauchsmitteln und Sach- und Dienstleistungen** liegen die Aufwendungen unter dem Planansatz. Es wurde ein neues Sachkonto für Mittagessen der Kindertagesstätten und Schule eingerichtet. Der Ansatz und die Ist-Buchungen sind jeweils auf zwei verschiedenen Konten dargestellt. Der Plan beträgt 335.000 €, die Aufwendungen 246.505,73 €. Somit sind Wenigerausgaben von 88.494,27 € angefallen. Nicht komplett angefallen sind 40.000 € für Entwicklung Ost, Verkehrsplanung, Abrundungssatzungen, ELR etc., die Aufwendungen für die Grabherstellung (Friedhof- und Bestattungswesen) und im Bereich Forst fielen 17.000 € weniger Aufwendungen an.

3.4.2.3 Planmäßige Abschreibungen

Die **Abschreibungen** wurden im Haushaltsjahr 2024 mit 1.611.000 € veranschlagt. Gebucht wurden 1.610.690,15 €. Der Plan konnte ziemlich genau eingehalten werden.

3.4.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der gesamte Aufwand für **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** betragen im Haushaltsjahr 2024 insgesamt 104.814,19 € (Plan 13.400 €). In den Ist-Kosten enthalten ist der Verlustausgleich an den Eigenbetrieb KOMMWOHN von 92.070,96 €. Dieser Ansatz wurde im Haushaltsplan 2024 in den ordentlichen Aufwendungen geplant und während des HH-Vollzugs auf die Zinsen und ähnliche Aufwendungen in Höhe von 145.000 € übertragen.

3.4.2.5 Transferaufwendungen

Unter der Kostengruppe Transferaufwand werden jegliche Zuschüsse, Umlagen und dergleichen abgebildet, die die Gemeinde an das Land, den Landkreis und sonstige Körperschaften zu leisten hat. Der Transferaufwand schließt mit insgesamt 4.393.845,41 € ab. Dies bedeutet Mehraufwand von insgesamt 143.745,41 € im Vergleich zum Planansatz (4.250.100 €).

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Zuweisungen an den Bund	0,00 €	488,88 €	488,88 €
Zuweisungen an Gemeinden und GV	6.500,00 €	3.252,46 €	-3.247,54 €
Zuschüssen an sonst. öff. Sonderrech.	4.500,00 €	3.488,76 €	-1.011,24 €
Zuschüsse an private Unternehmen	3.100,00 €	10.500,00 €	7.400,00 €
Zuschüsse an übrigen Bereich	47.600,00 €	58.678,67 €	11.078,67 €
Schuldendiensthilfen an Land	0,00 €	361,67 €	361,67 €
Gewerbesteuerumlage	170.200,00 €	236.530,66 €	66.330,66 €
Allg. Zuweisungen an Zweckverbände	300,00 €	925,77 €	625,77 €
Allg. Umlage an das Land	1.655.000,00 €	1.712.491,60 €	57.491,60 €
Allg. Umlage an Gemeinden und GV	2.359.000,00 €	2.363.393,46 €	4.393,46 €
Allg. Umlagen an Zweckverbände	400,00 €	8,82 €	-391,18 €
Umlage an übrigen Bereich	3.500,00 €	3.724,66 €	224,66 €
Summe	**4.250.100,00 €**	**4.393.845,41 €**	**143.745,41 €**

Unter **Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (GV)** sind die interkommunalen Kostenausgleiche für Kinder, die in den Kindertagesstätten von anderen Gemeinden untergebracht sind, gebucht. Die Gewerbesteuerumlage lag, bedingt durch die hohen Gewerbesteuereinnahmen, über dem Haushaltsansatz von 66.330,66 €. Die Finanzausgleichsumlage (FAG-Umlage) lag mit 57.491,60 € über der Planung. Die Umlage an Gemeinden und GV (Kreisumlage) lag im Planansatz. Es wurde im Haushaltsplan 2024 mit einem Kreisumlagehebesatz von 30,5 % gerechnet. Dieser Prozentsatz wurde auch seitens dem Landratsamt abgerechnet.

3.4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufw.	53.000,00 €	13.029,61 €	-39.970,39 €
Aufmerksamkeiten Teilnehmerkreis: Intern	0,00 €	4.615,35 €	4.615,35 €
Aufw.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	33.000,00 €	27.502,66 €	-5.497,34 €
Verfügungsmittel	2.500,00 €	2.238,95 €	-261,05 €
Sonstige Aufwend. Rechte und Dienste	24.000,00 €	24.377,84 €	377,84 €
Geschäftsaufwendungen	141.000,00 €	137.548,15 €	-3.451,85 €
Dienstfahrten, Reisekosten	4.300,00 €	1.950,04 €	-2.349,96 €
Steuern, Versich., Abwickl. Schadensfälle	148.000,00 €	200.639,74 €	52.639,74 €
Erstattungen an den Bund	2.000,00 €	1.851,48 €	-148,52 €
Erstattungen Land	25.200,00 €	30.200,50 €	5.000,50 €
Erstattungen an Gemeinden und GV	51.000,00 €	31.720,08 €	-19.279,92 €
Erstattungen an Zweckverbände u.dergl.	63.000,00 €	74.054,90 €	11.054,90 €
Erstattungen an verb. Unt./Sonderverm.	363.000,00 €	136.712,84 €	-226.287,16 €
Erstattungen an private Unternehmen	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €
Säumniszuschläge	1.000,00 €	1.257,00 €	257,00 €
Sonstige zw. Aufw.a. lfd.Vw-Tätigkeit	0,00 €	242,85 €	242,85 €
Aufwand für diverse Differenzen	0,00 €	0,63 €	0,63 €
Deckungsreserve	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €
Summe	**932.500,00 €**	**687.942,62 €**	**-244.557,38 €**

In der Kontengruppe **„Sonstige ordentliche Aufwendungen“** sind ebenfalls Abweichungen zu verzeichnen. Insgesamt liegen die Minderaufwendungen bei 244.557,38 €. Die Kosten für Personalentwicklungsmaßnahmen lagen deutlich unter den dafür vorgesehenen Haushaltsmitteln. Beim Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten wurden die Ansätze nicht ausgeschöpft. Die **Geschäftsaufwendungen** lagen insgesamt unter den geplanten Ansätzen. Die **Aufwendungen für Dienstfahrten** lagen unter dem Ansatz. Bei den **Steuern, Versicherungen, Schadensfälle** sind Kosten von 44.548,99 € für die Schule entstanden. Diese überschreiten den Planansatz von 14.200 €. Es handelt sich um Beiträge für die Unfallkasse Baden-Württemberg und die Versicherung des BGV. Für die unentgeltliche Wertabgabe der Photovoltaikanlage im Dorfhaus ist ein Betrag von rund 12.000 € fällig.

Bei den **Erstattungen an private Unternehmen** entfällt der Planansatz, da es sich um Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen handelt.

Bei einigen Photovoltaik-Anlagen wurden Mehraufwendungen gebucht, die aus der Vorsteuerberichtigung gem. § 15a UStG und einer unentgeltlichen Wertabgabe entstanden sind. Bei der Investition wurde der volle Vorsteuerabzug beim Finanzamt geltend gemacht. In der Steuererklärung wird schließlich der tatsächliche Prozentsatz anhand der eingespeisten und selbstverbrauchten Strommenge ermittelt. Die Differenz daraus ist an das Finanzamt zurück zu zahlen und schlägt sich als Aufwand im Ergebnishaushalt nieder. Bei der Position **Erstattung an verbundene Unternehmen** wird der Aufwand gebucht, der durch Personalkostenverrechnung in die Eigenbetriebe Wasserversorgung Brigachtal und dem Kommunalwirtschaftlichen Wohnraum

entstehen. Im HH-Vollzug wurde der Verlustausgleich von 145.000 € auf die Zinsen und Aufwendungen übertragen. Die **Deckungsmittelreserve** wurde nicht verwendet.

3.4.2.7 Kostenrechnende Einrichtungen

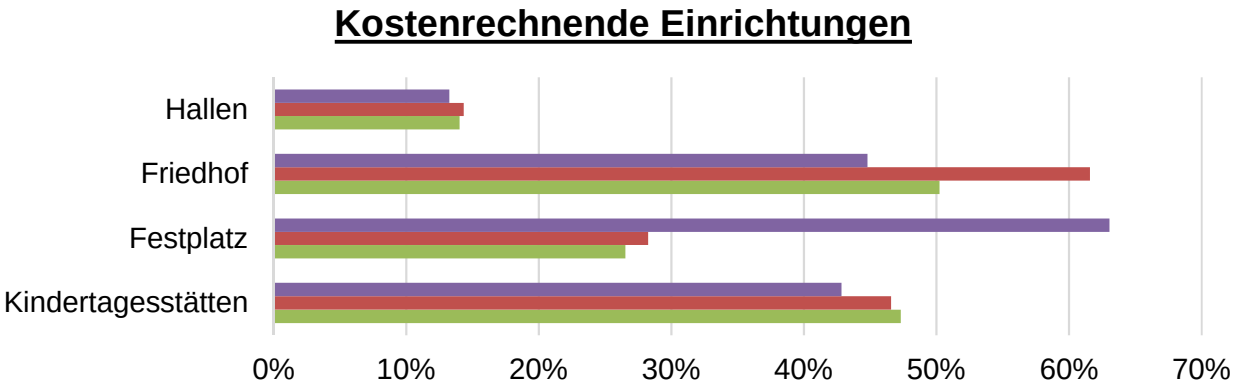
Bei den Kindertagesstätten der Gemeinde ist der Kostendeckungsgrad von 46,60 % auf 42,85 % gesunken. Die ordentlichen Aufwendungen betragen 5.752.592 €, die ordentlichen Erträge liegen bei 2.089.200 €. Der Zuschussbedarf beträgt 3.663.392 €. Dies liegt im Wesentlichen an den Personalkosten. Diese sind im Vergleich zum Jahr 2023 um rund 649.000 € angestiegen. Darin enthalten sind die Abschreibungen von rund 80.000 €/jährlich für den Neubau der Kita am Bondelbach. Die Interne Leistungsverrechnung ist dadurch um rund 300.000 € ebenfalls höher abgerechnet worden.

Der Kostendeckungsgrad des Festplatzes ist von rund 30 % in den Vorjahren auf rund 63 % im Jahr 2024 angestiegen. Dies liegt am Kreiserntedankfest und stellt in diesem Jahr lediglich ein Einmaleffekt dar.

Der Kostendeckungsgrad des Friedhofs ist von 62,71 % auf 44,81 % gesunken. Bei den primären Kosten betragen die Aufwendungen 84.798,53 € und liegen unter dem Planansatz (90.700 €). Darin enthalten sind die Arbeiten an der Friedhofsmauer welche die höheren Aufwendungen von rund 17.000 € begründen. In anderen Sachkonten fielen weniger Kosten an als geplant. Die Einnahmen liegen mit 110.284,59 € über der Planung von 101.700 €. Die sekundären Kosten liegen mit rund 40.000 € über dem Planansatz. Es handelt sich hierbei um Weiterberechnung der Kostenstelle Bauhof.

Die Ergebnisse der Hallen (Froschberg- und Arenberghalle, Dorfhaus ohne Werk- und Vereinshaus) erreichen eine knapp 1 %-ige Senkung des Kostendeckungsgrads von 14,53 % auf 13,27 % und bleiben damit weiterhin auf einem niedrigen Niveau. Dies ist ein Hinweis auf hohe Betriebskosten oder niedrige Einnahmen.

Es konnten für die kostenrechnenden Einrichtungen der Gemeinde folgende Kostendeckungsgrade erreicht werden:



	Kindertagesstätten	Festplatz	Friedhof	Hallen
Kostendeckung Ergebnis 2024	42,85%	63,07%	44,81%	13,27%
Kostendeckung Ergebnis 2023	46,60%	28,26%	61,60%	14,35%
Kostendeckung Ergebnis 2022	47,31%	26,54%	50,24%	14,03%

Abbildung 6: Kostendeckungsgrade Kostenrechnende Einrichtungen

3.4.3 Sonderergebnis

Unter dem Posten „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ sind die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallenden Erträge und Aufwendungen, insbesondere Gewinne und Verluste aus Vermögensveräußerungen oder Erträge und Aufwendungen die aus unvorhergesehenen Ereignissen entstehen, auszuweisen.

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.

Das Sonderergebnis beträgt -12.875,76 €. Für das Jahr 2024 wurde kein Haushaltsansatz veranschlagt.

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Außerordentliche Auflösung Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erträge aus Veräußerung von Grundstücken & Gebäuden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Erträge aus Veräußerung bewegl. VmG	0,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
Summe außerordentliche Erträge	**0,00 €**	**3.500,00 €**	**0,00 €**

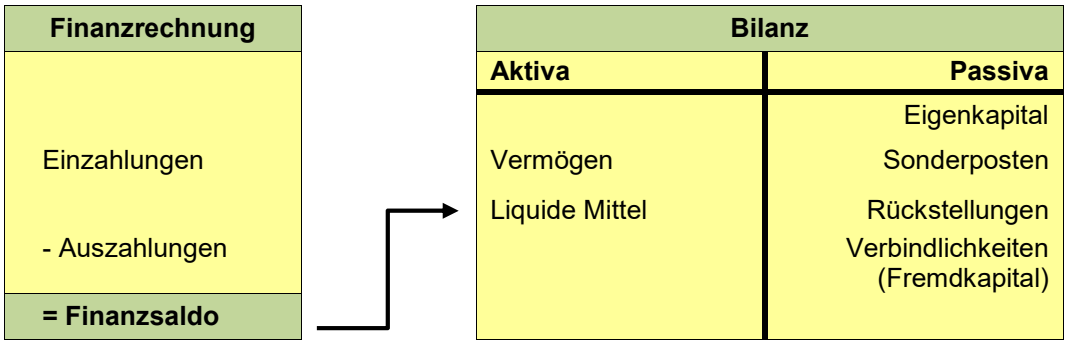
Der außerordentliche Ertrag setzt sich aus den Verkäufen zweier Dienstfahrzeuge zusammen.

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
außerplanmäßige Abschreibungen	0,00 €	-16.375,76 €	-16.375,76 €
Summe außerordentliche Aufwendungen	**0,00 €**	**-16.375,76 €**	**-16.375,76 €**

Bei der außerplanmäßigen Abschreibung handelt es sich um die Verschrottung der ehemaligen Bushaltestellen. Diese wurden in 2024 auf barrierefrei umgebaut. Die Stützmauer am Werk- und Vereinshaus wurde saniert. Die bisherige Stützmauer wurde mit ihrem Restbuchwert außerplanmäßig abgeschrieben und die Stützmauer mit seinem neuen Buchwert aktiviert.

4 FINANZRECHNUNG

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**. Die Finanzrechnung umfasst die Zahlungsvorgänge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie die Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Finanzierungsvorgänge. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen aus **haushaltsfremden** Vorgängen. Um die Finanzvorgänge nachvollziehbar zu machen, werden die Einzahlungen strukturiert nach der Mittelherkunft und die Auszahlungen nach der Mittelverwendung aufgezeichnet. Die Teilergebnisse dieser drei Tätigkeitsfelder werden zu einem Gesamtergebnis zusammengefasst. Dieses zeigt die Änderung des Finanzierungsmittelbestands der Gemeinde auf und ermöglicht somit die Beurteilung der Finanzlage eines Haushaltsjahres. 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 Verminderung des Finanzierungsmittelbestands um 888.600 € veranschlagt. Im Ergebnis ergab sich eine Verminderung des Finanzierungsmittelbestandes von 1.707.875,66 €. Das entspricht einer Verschlechterung des geplanten Finanzierungsmittelbestands um 819.275,66 €. Dies ist u. a. darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsjahr 2024 ein Kassenkredit in Höhe von 1.000.000 € ausgezahlt wurde.

Einzahlungen in der Finanzrechnung

Die Einzahlungen in der Finanzrechnung setzen sich zusammen aus den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (zahlungswirksame Erträge der Ergebnisrechnung), den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge, sonstige Sonderposten) sowie den Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (z. B. Kreditaufnahme).

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit
Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit setzt sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.132.797,01 €
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.000.405,45 €
= Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	1.132.391,56 €

Im Haushaltsjahr 2024 ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.132.391,56 €. Bei der Planaufstellung wurde von einem Zahlungsmittelüberschuss von 593.000 € ausgegangen. Die positive Abweichung von 539.391,56 € ergibt sich auf der Einzahlungsseite aus den Steuern und ähnlichen Abgaben (+562.992,81 €), Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für laufende Zwecke (+149.503,84 €), Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (+92.957,48 €), sonstige privatrechtliche Entgelte (-63.137,34 €), Kostenerstattungen und –umlagen (+108.719,30 €), Zinsen und ähnliche Einzahlungen (-77.296,38 €) sowie sonstige haushaltswirksame Einzahlungen (-29.942,70 €).

Die Auszahlungen liegen mit 204.405,45 € über dem Haushaltsansatz (13.796.000 €). Die Auszahlungsseite stellt sich im Vergleich zum Haushaltsansatz wie folgt dar: Personalauszahlungen (+95.009,98 €), Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (-148.767,57 €), Zinsen und ähnliche Auszahlungen (-102.962,07 €), Transferauszahlungen (-237.595,34 €) und sonstige haushaltswirksame Auszahlungen (+189.909,55 €).

Die ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug sowie die Ermächtigungsübertragungen bleiben im oben genannten Ergebnis unberücksichtigt.

4.1 Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.440.452,70	6.920.000	7.482.992,81	562.992,81-	7.500	0,00	555.492,81-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.642.286,94	5.355.000	5.504.503,84	149.503,84-	0	0,00	149.503,84-	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	712.398,11	688.000	780.957,48	92.957,48-	0	0,00	92.957,48-	0,00
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	590.044,74	718.000	654.862,66	63.137,34	0	0,00	63.137,34	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.484,10	208.000	316.719,30	108.719,30-	0	0,00	108.719,30-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	111.224,80	191.400	114.103,62	77.296,38	0	0,00	77.296,38	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	313.864,62	308.600	278.657,30	29.942,70	0	0,00	29.942,70	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.029.756,01**	**14.389.000**	**15.132.797,01**	**743.797,01-**	**7.500**	**0,00**	**736.297,01-**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	4.997.677,43-	6.226.000-	6.128.589,39-	97.410,61-	0	0,00	97.410,61-	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	23.712,76-	24.000-	26.400,63-	2.400,63	0	0,00	2.400,63	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.371.179,08-	2.350.000-	2.498.767,57-	148.767,57	5.700	73.200,00-	81.267,57	2.700,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	268.372,96-	13.400-	116.362,07-	102.962,07	145.000-	0,00	42.037,93-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	4.220.467,87-	4.250.100-	4.487.695,34-	237.595,34	0	0,00	237.595,34	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	517.531,09-	932.500-	742.590,45-	189.909,55-	145.100	0,00	44.809,55-	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.398.941,19-**	**13.796.000-**	**14.000.405,45-**	**204.405,45**	**5.800**	**73.200,00-**	**137.005,45**	**2.700,00**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.630.814,82**	**593.000**	**1.132.391,56**	**539.391,56-**	**13.300**	**73.200,00-**	**599.291,56-**	**2.700,00**

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.429.496,27	1.662.000	1.237.186,03	424.813,97	0	655.700,00	1.080.513,97	184.500,00-
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.326.724,28	130.000	3.641,32	126.358,68	0	0,00	126.358,68	129.000,00-
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.889.710,16	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.563,04	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.659.493,75**	**1.792.000**	**1.240.827,35**	**551.172,65**	**0**	**655.700,00**	**1.206.872,65**	**313.500,00-**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	236.238,65-	115.000-	51.939,49-	63.060,51-	0	233.000,00-	296.060,51-	133.000,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.665.674,70-	2.376.000-	2.026.154,00-	349.846,00-	50.350	1.624.000,00-	1.923.496,00-	2.093.100,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.302,39-	290.600-	417.291,29-	126.691,29	53.650-	247.000,00-	173.958,71-	227.400,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	69,24-	0	350.221,16-	350.221,16	0	0,00	350.221,16	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	211.364,94-	223.000-	46.155,16-	176.844,84-	10.000-	54.000,00-	240.844,84-	97.000,00
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	237.545,00-	188.000-	3.220,74-	184.779,26-	0	6.600,00-	191.379,26-	150.800,00
30	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.680.194,92-**	**3.192.600-**	**2.894.981,84-**	**297.618,16-**	**13.300-**	**2.164.600,00-**	**2.475.518,16-**	**2.701.300,00**
31	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.979.298,83**	**1.400.600-**	**1.654.154,49-**	**253.554,49**	**13.300-**	**1.508.900,00-**	**1.268.645,51-**	**2.387.800,00**
32	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**3.610.113,65**	**807.600-**	**521.762,93-**	**285.837,07-**	**0**	**1.582.100,00-**	**1.867.937,07-**	**2.390.500,00**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	0	74.353,23	74.353,23-	0	0,00	74.353,23-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	566.195,91-	81.000-	1.259.698,48-	1.178.698,48	0	0,00	1.178.698,48	0,00
35	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**566.195,91-**	**81.000-**	**1.185.345,25-**	**1.104.345,25**	**0**	**0,00**	**1.104.345,25**	**0,00**
36	**=**	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**3.043.917,74**	**888.600-**	**1.707.108,18-**	**818.508,18**	**0**	**1.582.100,00-**	**763.591,82-**	**2.390.500,00**
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	355.956,35		2.494.378,77					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	1.452.690,92-		2.351.031,79-					
39	**=**	**Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	**1.096.734,57-**		**143.346,98**					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	493.805,22		2.440.988,39					
41	**=**	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**	**1.947.183,17**		**1.563.761,20-**					
42	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**2.440.988,39**		**877.227,19**					

4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

4.2.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Zu den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gehören hauptsächlich Zuschüsse für Investitionsmaßnahmen (z. B. im Rahmen des Landessanierungsprogramms oder aus dem Ausgleichstock), die Beiträge, die im Zuge der Investitionen erhoben werden (Erschließungsbeiträge) sowie Verkäufe von Grundstücken und beweglichem Anlagevermögen.

Im Jahr 2024 sind bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** 1.240.827,35 € (Plan: 1.792.000 €) vereinnahmt worden. Dies sind 551.172,65 € Einnahmen weniger als geplant. Davon werden 313.500 € in das nächste Haushaltsjahr übertragen.

Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag aus Jahr 2023	Plan 2024	Ist 2024	Differenz	Ermächtigungs-übertragung ins Jahr 2025
Investitionszuwendungen/-beiträge	655.700 €	1.662.000 €	1.237.186,03 €	-424.813,97 €	184.500 €
Veräußerung von Sachvermögen	0 €	130.000 €	3.641,32 €	-126.358,68 €	129.000 €
Veräußerung von Finanzvermögen	0 €	0 €	0,00 €		0 €
Einzahlungen aus sonst. Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe	**655.700 €**	**1.792.000 €**	**1.240.827,35 €**	**-551.172,65 €**	**313.500 €**

Folgende Einzahlungen aus Investitionstätigkeit sind im Jahr 2024 eingegangen:

- Förderung Sanierung Gebäude Bondelstraße 25 (166 T€ - davon Ausgleichstock 1. Abschlag und Förderung aus dem Landessanierungsprogramm)
- Förderung für den Neubau Kindertagesstätte am Bondelbach (536 T€ - davon Zuwendung aus dem Kinderbetreuungsfinanzierungsgesetz, BEG-Zuschuss und Förderung aus dem Landessanierungsprogramm sowie Spende)
- Gestaltung Ortsmitte (57 T€ - Förderung aus dem Landessanierungsprogramm)
- Neubau Dorfhaus (7 T€ - Förderung aus dem Landessanierungsprogramm)
- PS-Sparen Sparkasse: Reinertrag (3,6 T€)
- Förderung des Opel Combo (20 T€ - Förderprogramm E-Mobilität)
- Re-Aktivierung der Kindertagesstätte am Vorberg (154 T€ - Förderung aus dem Landessanierungsprogramm)
- Umbau der Bushaltestellen auf barrierefrei (91 T€ - Zuwendung des Landes Baden-Württemberg zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse der Gemeinden nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz)
- Sanierung der Stützmauer am Werk- und Vereinshaus (170 T€ - Zuwendung des Landes Baden-Württemberg für Straßenwesen & Verkehr)
- Zuwendung LED Solar (25 T€ - Fördertopf „naturenergie vernetzt“)

Bei den Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen handelt es sich überwiegend um den außerplanmäßigen Verkauf zweier Fahrzeuge (3,5 T€).

4.2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen in der Finanzrechnung setzen sich aus den Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit z.B. Baumaßnahmen, Erwerb von Grundstücken und von beweglichem Sachvermögen, sowie Investitionskostenzuschüssen zusammen.

Bezeichnung	Ermächti-gungs-übertrag aus Jahr 2023	Plan 2024	Ist 2024	Differenz	Ermächtigungs-übertragung ins Jahr 2025
Erwerb von Finanzvermögen	0 €	0 €	-350.221,16 €	-350.221,16 €	0 €
Baumaßnahmen	1.624.000 €	2.376.000 €	-2.026.154,00 €	349.846,00 €	2.093.100 €
Erwerb von beweglichem Vermögen	247.000 €	290.600 €	-417.291,29 €	-126.691,29 €	227.400 €
Erwerb immat. Vermögensgegenstände	6.600 €	188.000 €	-3.220,74 €	184.779,26 €	150.800 €
Erwerb Grundstücke und Gebäude	233.000 €	115.000 €	-51.939,49 €	63.060,51 €	133.000 €
Invest.zuschüsse an übrigen Bereich	54.000 €	223.000 €	-46.155,16 €	176.844,84 €	97.000 €
Summe	**2.164.600 €**	**3.192.600 €**	**-2.894.981,84 €**	**297.618,16 €**	**2.701.300 €**

In der Differenz sind die Haushaltsfestlegungen im lfd. Jahr (13.300 €) nicht enthalten.

Mit den Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2023 stand ein Betrag von 5.357.200 € zur Verfügung. Ausgegeben wurden tatsächlich 2.894.981,84 €. In das Jahr 2025 werden 2.701.300 € übertragen.

Im Rahmen des Haushaltsjahres wurden zahlreiche Investitionen und Maßnahmen umgesetzt.

Für die Einrichtung mobiler Arbeitsplätze im **Rathaus** wurden Auszahlungen in Höhe von 25 T€ vorgenommen, wobei ursprünglich 50 T€ eingeplant waren. Der verbleibende Betrag von 25 T€ wird in das Folgejahr übertragen. Die Neugestaltung der **Homepage** der Gemeinde Brigachtal wurde wie geplant mit Ausgaben von 25 T€ abgeschlossen. Im Bereich Personal wurde mit der Einführung eines **Dokumentenmanagementsystems** begonnen. Hierfür wurden 18 T€ ausgezahlt; der Planansatz lag bei 63 T€. Der noch offene Betrag wird in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Für das **Rathaus** wurden weitere Arbeitsplätze mit Möbel ausgestattet. Es fielen 21 T€ Kosten an, der Plan liegt bei 20 T€. Bei der Sanierung des **Gebäudes in der Bondelstraße 25** (ehemals Heimatmuseum) fielen deutlich weniger Auszahlungen an. Geplant waren 850 T€, ausgezahlt wurden 99 T€. Die Planungen sind noch nicht vollständig umgesetzt. Für den **Bauhof** wurde ein Mercedes Sprinter als Ersatzfahrzeug für den ca. 13 Jahre alten Sprinter und ein Opel Combo als Ersatzfahrzeug für den Hausmeister angeschafft. Die Auszahlungen belaufen sich auf 88 T€. Es stehen Einzahlungen von 20 T€ an Förderungen dagegen. Nach derzeitigem Sachstand, muss die Förderung an den Geldgeber zurückbezahlt werden, da nicht alle Förderrichtlinien eingehalten worden sind. Ebenfalls für den **Bauhof** wurde ein Fahrgerüst in Höhe von 8 T€ gem. Planung angeschafft. Um dem Datenschutz gerecht zu werden, musste ein neuer **Aktenvernichter für das Rathaus** beschafft werden. Die Kosten belaufen sich auf rund 9 T€. Für den Sozialraum bezüglich der Bewirtung von Gästen wurde eine Kaffeemaschine von ca. 2 T€ gekauft. In Überauchen wurde eine **Wegeschranke** auf einem land- und fortwirtschaftlichen Weg installiert, welche außerplanmäßig mit 2 T€ zu Buche schlagen. Ebenfalls ohne Planansatz wurde der Zuschuss an den Gemeindeverwaltungsverband Donaueschingen bezahlt, da ein neuer **Konfiskatbehälter für Kadaver** angeschafft worden ist. Die **Feuerwehr** benötigte eine Scheuersaugmaschine. Die Kosten betragen 1,5 T€ und liegen mit einem Plan von 2,5 T€ im Ansatz. Außerplanmäßig - aus Gründen der Arbeitssicherheit - musste eine Abgassauganlage im **Feuerwehrhaus** in Höhe von 35 T€ neu installiert werden. Für das **Krisenmanagement** wurde ein Versorgungskonzept entwickelt und bereits Teile der Notfalltechnik in Höhe von 71 T€ (Plan aus Vorjahr 241 T€) umgesetzt. Der Restbetrag von 169 T€ wird in das Folgejahr übertragen. Die **Kindertagesstätte am Froschberg**

hat eine Bobby-Car-Strecke inkl. Herrichten von der Außenanlage erhalten. Die Kosten belaufen sich auf 15 T€. Das ursprüngliche geplante Klettergerüst von 15 T€ wurde für diese Bobby-Car-Strecke (Bewegungsbahn) verwendet. Der Gemeinderat wurde darüber in der Sitzung am 23.04.2024 informiert. Die Einzahlungen betragen 3,6 T€. Die Auszahlungen für den **Neubau der Kindertagesstätte am Bondelbach** betragen im Jahr 652 T€ (Planung 580 T€). An Einzahlungen sind insgesamt 672 T€ eingegangen und setzen sich aus der Zuwendungsbetreuungsfinanzierung vom Land (132 T€), Förderung aus dem Landessanierungsprogramm, BEG-Zuschuss KfW von 484 T€ und einer Spende für ein Spielgerät von 3,5 T€ zusammen. Für die Reaktivierung der **Kindertagesstätte am Vorberg** konnten ebenfalls Förderungen aus dem Landessanierungsprogramm in Höhe von 22 T€ abgerufen werden denn es sind Auszahlungen von 31 T€ angefallen. An Investitionskostenzuschüsse für die **Förderung des Sports** wurden rund 39 T€ (Planung 38 T€) von den Vereinen, darunter der FC Brigachtal für sein Vereinshaus, die Sportschützen für die Endabrechnung der Erneuerung der Schießsportanlage sowie an den SV Überauchen für einen Mähroboter, abgerufen. Für das Höhenstadion in Klengen wurde die Zaunanlage erneuert und eine Beregungsanlage nach dem neusten Stand der Technik installiert. Die Kosten belaufen sich auf 77 T€ (Plan 130 T€). Die **Investitionskostenzuschüsse an Private**, der Familienbonus aus dem **Förderprogramm Wohnen** betragen rund 18 T€ für das Jahr 2024. Für die **Photovoltaikanlagen** der Kindertagesstätte Forschberg wurde ein Taubenschutz nachgerüstet sowie die PV-Anlagen der Schule und das Rathaus mit Stromspeicher erweitert. Diese Kosten belaufen sich rund 10 T€ über dem Planansatz von 60 T€ (Auszahlungen 72 T€). An **Erschließungsmaßnahmen innerorts** wurde an der Kälberweid ein Asphalteinbau vorgenommen. Die Auszahlung beläuft sich auf 15 T€ und liegt im Ansatz von 30 T€. Für die **Gestaltung der Ortskernsanierung Überauchen** fielen Auszahlungen von 480 T€, Plan 486 T€ an. Die Einzahlungen betragen 57 T€ aus dem Landessanierungsprogramm (LSP). Für die **Sanierung der Mühlenbrücke** flossen Auszahlungen von 150 T€. Nicht mehr im Haushaltsjahr 2024 abgeflossen sind die Beträge von rund 320 T€, da die Rechnungsstellung erst im Jahr 2025 erfolgte. Daher wird der Restbetrag von 340 T€ in das Haushaltsjahr 2025 übertragen und kann dann schlussgerechnet werden. Die Einzahlung von 139 T€ ist ebenfalls im Haushaltsjahr 2025 eingegangen. Somit wird auch hier die Planung der Einzahlung in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Die **Sanierung der Stützmauer am Werk- und Vereinshaus** wurde im Jahr 2024 schlussabgerechnet. Die Auszahlungen betragen 136 T€ (Plan 90 T€). An Einzahlungen sind 170 T€ (Plan 72 T€) eingegangen und liegen somit deutlich über dem Planansatz aus 2024. Auf dem **Friedhof** musste die Urnenwand erweitert werden. Es wurden für die Baumgräber weitere Gingko-Blätter angeschafft. Zusammen ergeben dies Auszahlungen von 37 T€ und liegen im Ansatz von 38 T€. Am Höhenweg zum Stadion (Sportplatzweg) wurde die **Straßenbeleuchtung** auf LED-Akku umgestellt. Diese Maßnahme fand außerplanmäßig statt und betrug 47 T€. Es sind 25 T€ aus dem Fördertopf „naturenergie vernetzt“ zugeflossen. Außerplanmäßig wurde die Maßnahme der Umstellung von analogen auf digitale Heizthermostate im Rathaus vorgenommen. Dies erfolgte aufgrund der **Klimaschutzmaßnahmen**. Es flossen Auszahlungen von 7 T€. Ebenfalls digital wurde die **Schließanlage im Werk- und Vereinshaus** gemacht. Die Auszahlungen betrugen 20 T€ und liegen somit im Planansatz von 20 T€. Für den **Neubau des Dorfhauses** in Überauchen ging im Haushaltsjahr 2024 eine Schlussrechnung ein. Die außerplanmäßige Auszahlung beträgt 73 T€. Es konnten Fördermittel aus dem Landessanierungsprogramm von 7 T€ abgerufen werden. Für den **Umbau der Bushaltestellen auf barrierefrei** fielen Auszahlungen von 189 T€ (236 T€) an. Es konnten 91 T€ (Ansatz 137 T€) Fördergelder vom Land abgerufen werden.

4.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Differenz
Aufnahme von Krediten f. Investitionen	0,00 €	74.353,23 €	74.353,23 €
Tilgung von Krediten f. Investitionen	-81.000,00 €	-1.259.698,48 €	-1.178.698,48 €
Summe	**-81.000,00 €**	**-1.185.345,25 €**	**-1.104.345,25 €**

Die Position Aufnahme von Krediten für Investitionen beinhaltet die Kassenvorgriffe aus dem Jahr 2023 des Eigenbetriebs Glasfaser (16.570,03 €) und des Eigenbetriebs KOMMWOHN (57.783,20 €). Eine Kreditaufnahme ist im Jahr 2024 nicht erfolgt.

In der Position Tilgung von Krediten für Investitionen sind die regulären Darlehenstilgungen in Höhe von 81.322,68 € enthalten. Die Kassenvorgriffe des Jahres 2024 an den Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland (116.316,34 €), Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal (56.546,33 €) und den Eigenbetrieb KOMMWOHN (5.513,13 €) sind ebenfalls hier abgebildet. Außerdem wurden beim Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar 1.000.000 € an liquiden Mitteln angelegt. Die Rückzahlung erfolgt im 1. Halbjahr des Jahres 2025.

Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen

Durchlaufende Gelder wie Spenden, Amtshilfen, Flüchtlingsunterstützung, Umsatzsteuerabwicklung und andere Beträge werden hier verbucht. Diese haben keine Auswirkung auf den Haushalt. Einzahlungen und Auszahlungen erfolgen in der Regel in der gleichen Höhe. Nur werden sie eventuell zeitlich versetzt gebucht, was dann zu einem positiven oder negativen Bestand (114.114,46 €) am Abschlusstag führt.

4.3 Ermächtigungsübertragungen / Investitionsübersicht

Die Übertragbarkeit von Ansätzen des Ergebnis- und Finanzhaushalts ist in § 21 GemHVO geregelt. Danach bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen nach § 3 Nummern 18 und 19, deren Eingang sicher ist, bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Die Einführung des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts (NKHR) stellt auch in diesem Bereich einen Paradigmenwechsel dar. Entsprechend den Grundsätzen des Ressourcenverbrauchskonzeptes wird das Ergebnis des Jahres belastet, in dem die Auszahlung/Einzahlung tatsächlich anfällt/eingeht. Bei der Übertragung von Ansätzen wird allein die (Budget-) Ermächtigung, somit die Berechtigung die Haushaltsmittel für den genannten Zweck verwenden zu dürfen, ins neue Jahr übertragen. Erst bei tatsächlicher Inanspruchnahme der Mittel wirkt sich dies belastend auf die Ergebnisrechnung bzw. die Finanzrechnung aus.

Im Gegensatz zur bisherigen Bildung von Haushaltsresten im kameralen Haushaltsrecht verschlechtern Ermächtigungsübertragungen somit nicht das Ergebnis des ablaufenden Haushaltsjahres, sondern führen zu einer wirtschaftlichen Belastung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres.

Nachfolgende Beträge wurden vom Jahr 2024 nach 2025 übertragen. Ebenfalls werden die Investitionen mit den Planansätzen und Rechnungsergebnissen dargestellt.

Ergebnishaushalt:

Produkt/ Kostenstelle	Bezeichnung	Ermächtigung nach 2025 EUR	Begründung
Grundschule			
4222000	Erwerb von geringw. Vermögensgegenständen	-2.700	Bestellung September 2024, Lieferung und Rechnungsstellung Februar 2025.
		-2.700	

Finanzhaushalt:

Auszahlungen:

Objektnummer	Objektbezeichnung	Plan Summe EUR	Erm. aus 2024 EUR	Ergebnis EUR	APL/ÜPL	Differenz	Erm. nach 2025 EUR	Begründung
Organisation und EDV								
711200000000	EDV-Anlage (Einzelplatz PC-Verwaltung)	-50.000	0	-25.013	0	-24.987	-24.900	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Restbetrag wird in das neue Haushaltsjahr übertragen.
711200000001	Dokumenten-Management (Verwaltung), digitaler Posteingang, Schnittstelle E-Post u Fachvorträge	-17.000	-6.600	-3.221	0	-20.379	-20.300	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Restbetrag wird in das neue Haushaltsjahr übertragen.
711200000002	Anschaffung bewegl. Vermögensgegenstände (Server, NAS Backup, Telefone)	-9.000	0	0	0	-9.000	-9.000	Die Zahlungen erfolgen im Jahr 2025.
711200000004	Digitalisierung (e-payment, Kita-Software, E-Rechnungsworkflow)	-71.000	0	0	0	-71.000	-71.000	E-Payment, Rechnungseingangsworkflow und Kita Software - Umsetzung im Haushaltsjahr 2025.

Objektnummer	Objektbezeichnung	Plan Summe EUR	Erm. aus 2024 EUR	Ergebnis EUR	APL/ÜPL	Differenz	Erm. nach 2025 EUR	Begründung
Personalwesen								
711210000000	Digitalisierung Personal (digitales Personalbüro, Zeiterfassung Upgrade)	-63.000	0	-15.358	0	-47.642	-47.500	Zeiterfassung und Restbetrag digitales Personalbüro - Umsetzung im Haushaltsjahr 2025.
Rathaus								
711240020004	Digitalisierung Rathaus (Türschilder, Wegweiser)	-12.000	0	0	0	-12.000	-12.000	Umsetzung im Haushaltsjahr 2025
Museum								
711240030000	OKS Überauchen, Gebäudesanierungsmaß-nahmen, Bondelstraße 25 (LSP)	-850.000	-748.000	-99.346	0	-1.498.654	-1.498.600	Sanierung erfolgt im Haushaltsjahr 2025/2026
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge								
711250100006	Anschaffung bewegl. Vermögensgegenstände Bauhof	-16.500	0	-11.312	-700	-5.888	-4.400	Kleingeräte (z. B. Akku-Sense, Gebläse)
Grundstücksmanagement								
711330000000	Grunderwerb u. Verkauf von Grundstücken	-100.000	-34.000	-335	0	-133.665	-133.000	Auszahlung für das Jahr 2025 geplant.
Brandschutz								
712600000004	Anschaffung bewegl. Vermögensgegenstände	-2.500	-1.700	-1.679	0	-2.521	-2.500	Rollwagen "Greifzug/Winden"
Katastrophenschutz								
712800000000	Krisenmanagement	0	-241.000	-71.352	0	-169.648	-169.600	Anschaffungen erfolgen im Haushaltsjahr 2025
Kindertagesstätten - Förderung von Kindern								
736500110001	bewegl. Vermögensgegenstände Kita Gaisberg				-1.000	-1.000	-1.000	Anschaffung Kuschelplatz - Zahlung in 2025
736500120007	bewegl. Vermögensgegenstände Kita Froschberg	-2.000	0	0	0	-2.000	-2.000	Der Ansatz für den Ofen wird in das Haushaltsjahr 2025 übertragen.
736500130006	Außenanlage Kita Am Vorberg	-5.000	0	-1.496	0	-3.504	-3.500	Wasserspielpodest; Übertragung, da aufgrund der Wetterverhältnisse das Spielgerät im Winter nicht komplett angeschafft werden konnte.

Objektnummer	Objektbezeichnung	Plan Summe EUR	Erm. aus 2024 EUR	Ergebnis EUR	APL/ÜPL	Differenz	Erm. nach 2025 EUR	Begründung
Förderung des Sports								
742410000001	bauliche Anlagen (Zaunanlage, Beregnungsanlage, Umwandlung Tennisplatz in Bolzplatz)	-130.000	0	-77.512	-7.500	-59.988	-45.000	Beregnungsanlage: Schlussabrechnung erfolgt im Jahr 2025 in Höhe von 9.000 €; Umwandlung Tennisplatz in Bolzplatz: Auszahlungen in 2025 von 35.000 €; Zaunanlage ist abgerechnet
Ortskernsanierung Überauchen								
751100000000	Zuschüsse an Private OKS Überauchen LSP	0	-54.000	-1.041	0	-52.959	-52.000	ggf. sind weitere Abrechnungen zu erwarten
751100000004	Ortskernsanierung Überauchen Honorar Sanierungsbetreuung	-20.000	-5.000	-4.951	0	-20.049	-10.000	Ortskernsanierung läuft noch bis in das Jahr 2027
Gemeindeentwicklung								
751100000003	Maßnahmen für Ökoflächen	-10.000	-20.000	0	0	-30.000	-10.000	Umsetzung von Ökomaßnahmen erfolgen im Jahr 2025
Photovoltaikanlagen (Elektrizitätsversorgung)								
753100000001	Weitere PV-Anlagen	-60.000	-199.000	-59.166	-7.400	-207.234	-50.000	PV Anlage Im Belli 72 - Der Bau der PV Anlage wird ins Jahr 2025 verschoben; 199.000 € abzügl. 55.176,48 € für Batteriespeicher können nicht weiter übertragen werden, da die erste Planung im Jahr 2022 stattfand.
Gemeindestraßen, Plätze								
754100010000	Neugestaltung Ortsdurchfahrt gesamt	-30.000	0	0	0	-30.000	-30.000	Umsetzung soll im Jahr 2025 erfolgen
754100010012	Neubau Mühlenbrücke und Fundament entfernen	-486.000	-340.000	-150.953	0	-675.047	-486.000	Schlussabrechnung noch nicht erfolgt
Feld- und Wirtschaftswege								
754100030001	Flurneuordnung Kirchdorf/Klengen, Sanierung Feldwege	-5.000	0	0	0	-5.000	-5.000	Umsetzung erfolgt im Jahr 2025 ff.
Naturschutz- und Landschaftspflege								
755400000001	Anschaffung bewegl. Vermögensgegenstände (Bau eines Taubenschlags)	-15.000	0	0	0	-15.000	-15.000	Umsetzung im Jahr 2025 geplant
							-2.702.300	

Summe Finanzhaushalt / Auszahlungen **-2.702.300 €**

Einzahlungen:

Objektnummer	Objektbezeichnung	Plan Summe EUR	Erm. aus 2024 EUR	Ergebnis EUR	APL/ÜPL	Differenz	Erm. nach 2025 EUR	Begründung
Grundstücksmanagement								
711330000000	Grunderwerb u. Verkauf von Grundstücken	130.000	0	81	0	129.919	129.000	Umsetzung erfolgt im Jahr 2025 ff.
Gemeindestraßen, Plätze								
754100010012	Neubau Mühlenbrücke und Fundament entfernen	139.000	0	0	0	139.000	139.000	Verwendungsnachw. Nov. 24, Übertragung nach 2025
754100010022	Umrüstung Bushaltestellen auf barrierefrei	137.000	0	91.452	0	45.548	45.500	Schlussverwendungsnachweis in 2025
							313.500	

Summe Finanzhaushalt / Einzahlungen	**313.500 €**
Saldo Finanzhaushalt (Auszahlungen – Einzahlungen)	**-2.388.800 €**
Saldo Ergebnishaushalt	**-2.700 €**
Gesamt Ermächtigungsübertragungen	**-2.391.500 €**

4.3.1 Ergänzende Festlegungen im Haushaltsvollzug

Gemäß § 18 GemHVO gilt der Grundsatz der Gesamtdeckung.

Planansätze, die nicht bewirtschaftet bzw. für andere Ausgaben verwendet worden sind, wurden in der nachfolgenden Tabelle nachträglich dargestellt. Dabei sind die Budgetsender in der Spalte "APL/ÜPL" negativ und der Budgetempfänger positiv dargestellt.

Kostenstelle/ Investitions-maßnahme	Bezeichnung	Sachkonto/ Finanzstelle	Kostenart Beschreibung	APL / ÜPL EUR
711250100003	Fuhrpark Bauhof	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	700
711250100006	Betriebs- u Geschäftsausstattung Bauhof	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	-700
12220000	Einwohnerwesen	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	400
12220000	Einwohnerwesen	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-400
21100111	Betreuungsangebote an Schulen	42910000	Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	500
21100110	Grundschule	42910000	Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	-500
36500130	Kindertagesst. Am Vorberg Rathausstr.10	44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	900
36500130	Kindertagesst. Am Vorberg Rathausstr.10	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.250
36500130	Kindertagesst. Am Vorberg Rathausstr.10	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-650
36500130	Kindertagesst. Am Vorberg Rathausstr.10	42910000	Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	-1.500
736500110001	beweg. Einrichtungsinv. Kita Gaisberg	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000
36500110	Kindertagesstätte Gaisberg	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-1.000
711240020002	bewegl. Vermögensgegenstände Rathaus	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	1.000
61200000	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	44980000	Deckungsreserve	-1.000
755300000001	Gingkoblatt, Kerzenständer	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.200
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	42910000	Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlstg.	-1.200
721100110006	bewegliches Einrichtungsinventar	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.400
21100110	Grundschule	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-1.400

Kostenstelle/ Investitions-maßnahme	Bezeichnung	Sach-konto/ Finanz-stelle	Kostenart Beschreibung	APL / ÜPL EUR
721100111000	bewegliche Vermögensgegenstände	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.400
21100111	Betreuungsangebote an Schulen	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-1.400
711250100006	Betriebs- u Geschäftsausstattung Bauhof	7210000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.700
11250000	Grünanlagen, Werkstätten, Bauhof	42410000	Bew. d. Grundst. u. baul. Anlag. s. Infr	-1.700
712200000001	Investitionszuschuss an Dritte	78120000	Investitionszu. an Kommunen	2.500
12200000	Ordnungswesen	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-2.500
742410000001	bauliche Anlagen	7110000	Betriebsvorrichtung	2.850
754100010035	Sanierung Straßen	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-2.850
753100202000	PV-Anlage Kita Froschberg 1	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	3.700
753100204000	PV-Anlage Kita Froschberg 2	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	3.700
753100000001	PV-Anlagen	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-7.400
754100010022	Umbau auf barrierefreie Bushaltestellen	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	7.500
61100000	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	30130000	Gewerbesteuer	-7.500
756100700001	bewegliches Vermögen Klimaschutz	78312000	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	7.500
721100110005	bauliche Anlagen Schule	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	-7.500
742410000001	bauliche Anlagen	78180000	Investitionszu. an übrigen Bereich	7.500
756100700000	unbewegliches Vermögen Klimaschutz	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	22.500
754100010003	Erschließungsmaßnahmen innerorts	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-20.500
754100020007	Sanierung Straßen (Beleuchtung)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-9.500
712600000012	unbewegliche Vermögensgegenstände FW	7110000	Betriebsvorrichtung	40.000
754100010034	Radweg Donaueschingen-Brigachtal	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	-40.000
61200000	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	45990000	Sonstige Finanzaufwendungen	145.000
61200000	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	44550000	Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	-145.000

5 BILANZ

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

Die Aktivseite der kommunalen Bilanz, die das Vermögen der Gemeinde 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 Bilanz 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 Bilanz in die Position „liquide Mittel“ ein und vergrößert oder verringert diese Position.

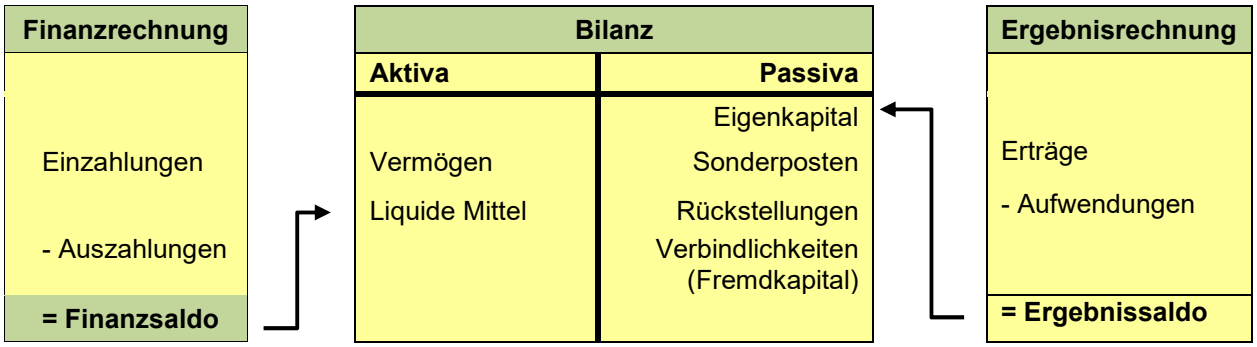
Der Saldo der Ergebnisrechnung findet sich dagegen in der Position Ergebnis auf der Passivseite der Bilanz wieder. Je nachdem, ob das Ergebnis positiv (Erträge > Aufwendungen = Ressourcenüberschuss) oder negativ (Erträge < Aufwendungen = Ressourcenbedarf) ist, erhöht oder vermindert sich das Eigenkapital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

Auf der Aktivseite sind dargestellt:

Die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sach- und das Finanzvermögen sowie die aktiven Abgrenzungsposten.

Auf der Passivseite sind dargestellt:

Die Kapitalpositionen, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die passiven Abgrenzungsposten.



Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
1	**Vermögen**	**54.996.376,79**	**55.670.882,53**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	61.686,24	82.945,60
1.2	Sachvermögen	48.965.833,76	49.809.078,72
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	6.537.411,43	6.537.201,88
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.332.133,16	21.362.739,04
1.2.3	Infrastrukturvermögen	16.843.100,82	18.538.102,40
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	84.008,64	84.008,64
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.292.717,77	1.196.205,49
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	938.011,91	1.217.712,96
1.2.8	Vorräte	28.711,39	21.861,67
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.909.738,64	851.246,64
1.3	Finanzvermögen	5.968.856,79	5.778.858,21
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	574.942,14	575.142,14
1.3.3	Sondervermögen	1.055.000,00	1.055.000,00
1.3.4	Ausleihungen	2.442,23	352.463,39
1.3.5	Wertpapiere	1.010.496,31	1.012.548,62
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	390.586,89	352.723,46
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	494.400,83	1.553.753,41
1.3.8	Liquide Mittel	2.440.988,39	877.227,19
2	**Abgrenzungsposten**	**442.454,07**	**498.159,65**
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	18.665,95	102.211,09
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	423.788,12	395.948,56
Bilanzsumme		**55.438.830,86**	**56.169.042,18**

Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
1	**Eigenkapital**	**37.472.523,02**	**37.778.494,12**
1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	30.782.082,86	30.782.082,86
1.2	Rücklagen	6.690.440,16	6.996.411,26
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.173.058,12	6.491.904,98
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	517.382,04	504.506,28
2	**Sonderposten**	**14.341.474,31**	**15.026.262,62**
2.1	für Investitionszuweisungen	10.314.128,56	11.541.737,31
2.2	für Investitionsbeiträge	3.233.838,89	3.071.626,69
2.3	für Sonstiges	793.506,86	412.898,62
3	**Rückstellungen**	**61.933,79**	**75.391,72**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	61.933,79	75.391,72
4	**Verbindlichkeiten**	**2.847.555,57**	**2.542.932,76**
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.953.199,46	1.871.876,78
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	523.990,77	425.506,26
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	49.695,54	4.667,23
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	320.669,80	240.882,49
5	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**715.344,17**	**745.960,96**
Bilanzsumme		**55.438.830,86**	**56.169.042,18**

Nachrichtlich:

Verpflichtung aus der Gewährung von Bürgschaften (§§ 765 ff. BGB)	125.927,75 €
Übertragene Haushaltsermächtigungen § 21 und § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO	2.388.800 €
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (§ 86 GemO)	0,00 €

5.1.1 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Aktivseite

1.2 Sachvermögen

Das Sachvermögen wird in unbewegliches und bewegliches Vermögen unterteilt und umfasst nach § 52 Abs. 2 und § 3 GemHVO BW und der verbindlichen Zuordnungsvorschriften zum Kontenrahmen die im Folgenden aufgeführten Bilanzpositionen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.537.201,88	6.537.411,43

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden, wie Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke die im Erbbaurecht vergeben sind. Bei Grundstücken findet keine Abschreibung statt. Änderungen bei Grundstückswerten sind auf den Erwerb und den Verkauf von Grundstücken zurückzuführen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.362.739,04	21.332.133,16

Zu den bebauten Grundstücken gehören der Grund und Boden sowie die dazugehörigen benutzbaren Gebäude. Bei der Bewertung ist eine Differenzierung zwischen dem Grundstücks- und Gebäudewert erforderlich. Die Werte des Grund- und Bodens erfahren keine Abschreibungen. Gebäude werden je nach Nutzungsart und baulichem Zustand in der Regel auf 50 Jahre abgeschrieben. Unter dieser Bilanzposition sind sämtliche bebauten Grundstücke und Gebäude der Gemeinde Brigachtal ausgewiesen. Die Veränderungen ergeben sich aus den Zugängen für die im Jahr 2023 geleisteten und aktivierten Investitionen. Das Anlagevermögen wird jährlich um die Abschreibungen reduziert.

Der Zugang kommt aus der Reaktivierung der Kita am Vorberg, nachträgliche Kosten der Kita am Bondelbach und einer Aktivierung im Außenbereich der Kita Froschberg.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.3 Infrastrukturvermögen	18.538.102,40	16.843.100,82

Zum Infrastrukturvermögen zählen Grund und Boden sowie Aufbauten für Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Gewässer sowie sonstige Bauten. Der Grund und Boden sowie die zuzurechnenden Aufbauten, Betriebseinrichtungen, Bauwerke etc. werden jeweils separat mit den AHK erfasst.

Der Zugang beinhaltet die Aktivierung der Umbauarbeiten der Bushaltestellen auf barrierefrei, Restzahlungen der Mühlenbrücke, die Stützmauer am Werk- und Vereinshaus und die Aktivierung der Platzgestaltung in Überauchen sowie Asphaltierarbeiten.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.5 Kunstgemälde, Kulturdenkmäler	84.008,64	84.008,64

Zu den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern zählen Gemälde, Skulpturen, Bau- und Bodendenkmäler sowie sonstige Kulturdenkmäler, deren Erhaltung aufgrund ihrer Bedeutung im öffentlichen Interesse liegt. Kunstgegenstände werden nicht abgeschrieben. Es gab im Jahr 2024 keine Veränderung.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.196.205,49	1.292.717,77

Die Bewertung erfolgt zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Des Weiteren wird von dem Aktivierungswahlrecht nach § 38 Abs. 4 GemHVO BW Gebrauch gemacht, sodass Wertgegenstände bis zu einem Anschaffungswert von 800 € netto als Aufwand gebucht und nicht als Anlagevermögen erfasst werden.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.217.712,96	938.011,91

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen, Kindergärten, Kinderspielplätze, Feuerwehr und Werkstätten und Mehrzweckhallen sowie Telekommunikations- und EDV-Ausstattungen, Medienausstattungen, Musikinstrumente, Werkzeuge und weitere einfache Gerätschaften. Auch hier wird von dem Aktivierungswahlrecht nach § 38 Abs. 4 GemHVO BW (bis 800 € Aufwand) Gebrauch gemacht.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.8 Vorräte	21.861,67	28.711,39

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt werden. Hierzu zählen beispielsweise das Streumaterial, Heizölbestände oder Grabeinfassungsplatten. Eine Abgrenzung ist vorgenommen worden. Vorräte werden verbraucht; sie sind nicht abnutzbar. Sie sind daher nicht planmäßig abzuschreiben (vgl. § 46 Abs. 1 GemHVO BW).

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	851.246,64	1.909.738,64

Hier werden Anlagen geführt, die sich zum Bilanzstichtag in Herstellung befinden und noch nicht fertiggestellt sind. Anlagen im Bau werden noch nicht abgeschrieben. Mit Inbetriebnahme werden diese einer der vorstehenden Bilanzpositionen zugeordnet.

Im Haushaltsjahr 2024 wurde u.a. die Platzgestaltung Ortsmitte Überauchen, die Sanierung der Stützmauer am Werk- und Vereinshaus, der Weiterbetrieb der Kita am Vorberg sowie der Umbau der Bushaltestellen auf barrierefrei aktiviert.

Anlagenbezeichnung	Buchwert GJ-Beg.	Zugang	Umbuchung	lfd Buchwert
AIB Platzgestaltung Ortsmitte Überauchen OKS	463.932,12 €	- €	- 463.932,12 €	- €
AIB Stützmauer am Werk- und Vereinshaus	352.982,62 €	- €	- 352.982,62 €	- €
AIB Gebäudesanierungsmaßnahme - Museum	434.877,60 €	99.964,51 €	- €	534.842,11 €
AIB Gestaltung Ortsmitte OKS Überauchen - 2. BA	434.950,74 €	- €	- 434.950,74 €	- €
AIB Weiterbetrieb Kita Bondelbach Rathausstraße	56.468,83 €	- €	- 56.468,83 €	- €
AIB Gestaltung Ortsmitte OKS Überauchen - 4. BA	65.335,54 €	18.524,53 €	- €	83.860,07 €
AIB - OKS Überauchen BA III Teil Heimatmuseum	- €	17.232,21 €	- €	17.232,21 €
AIB Sanierung Teilstück Arenbergstraße	11.900,00 €	- €	- €	11.900,00 €
AIB Sanierung Öschleweg	11.900,00 €	- €	- €	11.900,00 €
AIB Umrüstung Bushaltestellen auf barrierefrei	27.882,97 €	- €	- 27.882,97 €	- €
AIB Anbindung Ost	9.746,10 €	- €	- €	9.746,10 €
AIB Flurneuordnungsverfahren Kirchdorf/Klengen	1.924,63 €	- €	- €	1.924,63 €
AIB Flurneuordnungsverfahren Überauchen	87,60 €	97,28 €	- €	184,88 €
Krisenmanagement	3.060,47 €	71.352,31 €	- €	74.412,78 €
AIB Mobile Arbeitsplätze i. Z. d. Digitalisierung	- €	25.013,07 €	- €	25.013,07 €
AIB Schließanlage am Werk- und Vereinshaus	- €	19.541,37 €	- €	19.541,37 €
AIB Zuschuss FC Brigachtal	- €	26.000,00 €	- €	26.000,00 €
AIB Flurneuordnung Überauchen	34.689,42 €	- €	- €	34.689,42 €
	1.909.738,64 €	**277.725,28 €**	**- 1.336.217,28 €**	**851.246,64 €**

*Buchwrt GJ-Beg: Buchwert Geschäftsjahr

Bei der Spalte „Umbuchungen“ handelt es sich um die Aktivierung der Anschaffungs- und Herstellungskosten auf den entsprechenden Bilanzpositionen. In der Spalte „Zugänge“ handelt es sich um Ausgaben, die im laufenden Haushaltsjahr angefallen sind.

1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen sind diejenigen Werte, welche auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Das Finanzvermögen umfasst Beteiligungen, Sondervermögen (Eigenbetriebe), Wertpapiere, Forderungen und liquide Mittel.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	575.142,14	574.892,14

Sonstige Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die gehalten werden, um eine dauerhafte Bindung zu diesem Unternehmen herzustellen ohne beherrschenden Einfluss auszuüben. Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung. Im Einzelnen entfallen auf diese Position die Geschäftsguthaben bzw. Stammkapitaleinlagen beim Rechenzentrum Komm.ONE, beim Badischen Gemeindeversicherungsverband und bei der ED Kommunal GmbH.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.3.3 Sondervermögen	1.055.000,00	1.055.000,00

Zum Sondervermögen nach § 96 Abs. 1 GemO BW gehören beispielsweise die rechtlich unselbstständigen Unternehmen der Gemeinde. Hierzu zählen die Eigenbetriebe „Wasserversorgung Brigachtal“, „Glasfasernetz Brigachtal“ und „Brigachtaler Bauland“. Der Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Brigachtal“ und der Eigenbetrieb „Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum“ wird ohne Stammkapital geführt. Die Stammkapitaleinlagen betragen:

Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal	keine Veränderung	(VJ 290.000,00 €)
Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal	keine Veränderung	(VJ 750.000,00 €)
Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland	keine Veränderung	(VJ 15.000,00 €)

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.3.4 Ausleihungen	352.920,57	2.442,23

Ausleihungen sind finanzielle Forderungen der Kommune, die durch Hingabe von Kapital erworben werden, nicht aber Waren- oder Leistungsforderungen. Hierunter werden von der Gemeinde an Dritte gewährte Darlehen (Trägerdarlehen) und die erworbenen Geschäftsanteile bei Genossenschaften erfasst. Die Veränderungen des Jahres 2024 ist darin begründet, da ein Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal gewährt worden ist. Die Anteile bei der ZG Raiffeisen eG, der Volksbank eG Schwarzwald-Baar-Hegau und der Baugenossenschaft Familienheim Schwarzwald-Baar Heuberg eG sind weiterhin bilanziert.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.3.5 Wertpapiere	1.012.548,62	1.010.496,31

Sonstige Wertpapiere, die auf Dauer angelegt sind, werden als Wertpapiere des Finanzvermögens ausgewiesen. Es handelt sich bei der Gemeinde Brigachtal um die Kautionssparbücher der Mieter im betreuten Wohnen und um eine Festgeldanlage in Höhe von 1 Mio. €.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	352.723,46	390.586,89

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern. Offene Forderungen werden zum Bilanzstichtag auf ihre Werthaltigkeit überprüft und im Sinne einer periodengerechten Zuordnung wertberichtigt und ggf. ausgebucht. Zum Bilanzstichtag wurden Wertberichtigungen auf folgende offene Forderungen vorgenommen:

- Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen
- Steuerforderungen

Umgliederung von Forderungen: In der Bilanz werden die Forderungen auf der Aktivseite (i.d.R. Saldo im Soll) und die Verbindlichkeiten auf der Passivseite (i.d.R. Saldo im Haben) dargestellt. Debitoren, die bei der Gemeinde ein Guthaben bzw. eine Forderung an die Gemeinde (kreditorische

Debitoren) haben oder Kreditoren, die bei der Gemeinde Schulden bzw. eine Verbindlichkeit an die Gemeinde haben (debitorischen Kreditoren), sind zu ermitteln und zum Abschlussstichtag 31.12. umzugliedern.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2024 EUR
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	1.553.753,41	494.400,83

Privatrechtliche Forderungen ergeben sich aufgrund eines Schuldverhältnisses, das auf einem Vertrag oder einem gesetzlichen Erfüllungstatbestand basiert. Unterteilt werden diese in:

- privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung (Forderungen aus der Benutzung gemeindlicher Einrichtungen)
- übrige privatrechtliche Forderungen
- Darlehensforderung (stellt keine Ausleihungen da): 1 Mio. Euro an Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar)

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.3.8 Liquide Mittel	877.227,19	2.440.988,39

Bei den liquiden Mitteln handelt es sich um kurzfristig verfügbare Mittel. Darunter fallen die Bestände der Girokonten bei den Kreditinstituten sowie Barmittel der Gemeindekasse zum Bilanzstichtag. Handvorschüsse und Zahlstellen haben zum Jahresende ihre Vorschüsse und Einnahmen abgerechnet. Es bestehen derzeit Girokonten bei der Sparkasse Schwarzwald-Baar und der Volksbank EG die Gestalterbank.

2. Aktive Abgrenzungsposten

Aktive Abgrenzungsposten entstehen, wenn Auszahlung und Aufwand nicht in die gleiche Rechnungsperiode fallen. Somit wird eine periodengerechte Darstellung des Aufwands im Ergebnishaushalt gewährleistet.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	102.211,09	18.665,95

Grundsätzlich werden vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen nachgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 48 Abs. 1 GemHVO BW). Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden zum Bilanzstichtag die Kraftfahrzeugsteuer und die Beamtenbezüge des Monats Januar 2025 ausgewiesen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionskostenzuschüsse	395.948,56	423.788,12

Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse werden auf diesem Posten aktiviert und über die Nutzungsdauer der damit getätigten Investition abgeschrieben. Siehe auch im Anhang „Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse“.

5.1.2 Erläuterungen zu den Bilanzpositionen der Passivseite

Die Passivseite der Bilanz stellt dar, wie sich das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen der Gemeinde in Eigen- und Fremdkapital aufteilt (Mittelherkunft). Dabei ist von Bedeutung, mit welchen Finanzierungsmitteln die Vermögensgegenstände finanziert wurden.

1. Eigenkapital

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1 Eigenkapital	37.778.494,12	37.472.523,02

Das Eigenkapital besteht aus dem Basiskapital, den Rücklagen und gegebenenfalls den Fehlbeträgen. Das Basiskapital stellt das Reinvermögen der Gemeinde dar. Es ergibt sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) aus der Differenz zwischen dem Vermögen und den Abgrenzungsposten der Aktivseite, sowie der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.1 Basiskapital	30.782.082,86	30.782.082,86

Das Basiskapital ist die im Zuge der Eröffnungsbilanz erstmals ermittelte Saldogröße zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite, die in den folgenden Jahresabschlussbilanzen fortgeschrieben wird. Bei einem möglichen Fehlbetrag im Ergebnishaushalt wird dieser, wenn er nicht innerhalb von drei Jahren anderweitig ausgeglichen werden kann, negativ auf das Basiskapital angerechnet. Ziel ist es, das Basiskapital zu erhalten. Künftige Überschüsse aus dem Ergebnishaushalt werden nicht auf das Basiskapital verbucht, sondern werden der Bilanzposition „Rücklagen“ zugeschlagen. Das Basiskapital wurde einmalig bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. Änderungen sind nur möglich:

- nach Prüfung der Eröffnungsbilanz mit dann sich ergebenden Korrekturen
- zum Ausgleich von Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.491.904,98	6.173.058,12
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	504.506,25	517.382,04
1.2 Rücklagen	6.996.411,26	6.690.440,16

Rücklagen sind für bestimmte Zwecke separierte Überschüsse aus der Ergebnisrechnung zur Zukunftssicherung. Der Bestand an Rücklagen muss nicht mit dem Bestand an liquiden Mitteln übereinstimmen. Die Rücklagen sind ein Bestandteil des Eigenkapitals und es stehen ihnen keine bestimmten Vermögenswerte gegenüber. Unter dieser Bilanzposition werden die Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung gebucht. Wird im Ergebnishaushalt ein außerordentliches Ergebnis (Ertrag oder Aufwand) ausgewiesen, dann wird dieser Wert der Position „Rücklage aus Überschüssen oder Fehlbeträgen des Sonderergebnisses“ zugeführt.

2. Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um von Dritten gewährte Investitionszuweisungen/ -zuschüsse und Beiträge. Die Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge werden wie das Anlagevermögen auf der Aktivseite erfasst, bewertet und aufgelöst (abgeschrieben). Sonderposten sind weder dem Eigenkapital noch dem Fremdkapital zuzuordnen.

Es erfolgt eine Einteilung in folgende Arten von Sonderposten:

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	11.541.737,31	10.314.128,56

Bei Sonderposten für Investitionszuweisungen handelt es sich um Mittel, die die Gemeinde Brigachtal für die Finanzierung von Investitionen (Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen) erhalten hat. Investitionszuweisungen werden gemäß der Bruttomethode nach § 40 Abs. 4 GemHVO BW bei Erhalt passiviert und im selben Zeitraum, wie die damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben werden, aufgelöst. Das heißt, die Zuweisungen werden nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten der zugehörigen Vermögensgegenstände verrechnet, sondern stehen mit den vollen Wertansätzen in der Bilanz, sodass dem Ressourcenverbrauch des jeweiligen Jahres bei Auflösung ein Ertrag gegenübersteht.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.071.626,69	3.233.838,89

Als Investitionsbeiträge gelten die Anschluss- und Erschließungsbeiträge, welche die Gemeinde nach dem Kommunalabgabengesetz bzw. der Erschließungsbeitragssatzung von Grundstückseigentümern für die Erschließung von Grund und Boden oder den Ausbau von Anliegerstraßen erhoben hat. Ebenso zählen hierzu die Kostenersätze für Ausgleichsmaßnahmen. Für die Passivierung dieser Beiträge und Entgelte, den Ausweis in der Bilanz und die Auflösung gelten dieselben Regelungen, wie bei den Investitionszuweisungen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
2.3 Sonderposten für Sonstiges	412.898,62	793.506,86

Unter dieser Bilanzposition sind Zuweisungen und Zuschüsse für künftige Vermögensgegenstände bilanziert (Anlagen im Bau). Der Sonderposten hierfür wird ab Fertigstellung des Vermögensgegenstandes aufgelöst. Zu dieser Bilanzposition gehören auch Geldspenden mit investivem Verwendungszweck.

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verbindlichkeiten zu bilden, mit denen in Folgejahren gerechnet werden muss, deren genaue Höhe und / oder Fälligkeit aber noch nicht exakt feststehen (§ 41 GemHVO BW). Sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung, indem sie den Aufwand unabhängig von einer späteren Auszahlung der jeweiligen Entstehungsperiode zugeordnet werden. Rückstellungen sind aufzulösen, sobald der Grund hierfür entfallen ist.

Pflichtrückstellungen sind zu bilden für:

- Aufwendungen aus Altersteilzeitmodellen
- Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen
- ausgleichpflichtige Gebührenüberschüsse
- drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	75.391,72	61.933,79

Eine der zwingend zu bildenden Rückstellungen ist die Lohn- und Gehaltsrückstellung im Rahmen der Altersteilzeit. Bilanziert werden darf lediglich das sogenannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphase. Die Berechnung erfolgt durch die Personalabteilung aufgrund der vorliegenden Personalunterlagen. Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet, eine zusätzliche Bildung von Pensionsrückstellungen in der Bilanz der Kommune ist daher nicht zulässig.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	0,00	0,00

Da Bürgschaften und Gewährleistungen nach § 88 Abs. 2 GemO BW potentielle Verbindlichkeiten für die Gemeinde darstellen, sind diese, sobald eine tatsächliche künftige Inanspruchnahme zu erwarten ist, als Rückstellung zu passivieren. Zum Bilanzstichtag war keine künftige Inanspruchnahme bekannt oder erkennbar.

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind die am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden, sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren. Diese sind zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.871.876,78	1.953.199,46

Kredite sind in Höhe des Rückzahlungsbetrages differenziert nach Kreditgeber und Laufzeit zu passivieren.

Die Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO BW ist im Anhang beigefügt.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	425.506,26	523.990,77

Es handelt sich um Rechnungen für Lieferungen und Leistungen, die wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2024 zuzuordnen waren, aber erst, aufgrund von Fälligkeiten, im Folgejahr 2025 ausbezahlt worden sind.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.667,23	49.695,54

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch (Umlagen).

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	240.882,49	320.669,80

Dies ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Verbindlichkeiten, die keinem anderen Verbindlichkeitsposten zugeordnet werden können. Hierunter werden unter anderem Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit durchlaufenden Geldern geführt, z. B. Umsatzsteuerzahllast, Zinsabgrenzung, Spenden, Jagdpacht.

5. Passive Abgrenzungsposten

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2024 EUR	Bilanz 31.12.2023 EUR
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	745.960,96	715.344,17

Auf der Passivseite sind als Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einzahlungen auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 48 Abs. 2 GemHVO BW).

In Brigachtal handelt es sich hierbei ausschließlich um Einzahlungen für die Nutzungsrechte an Grabstellen. Diese werden über die Dauer des jeweiligen Nutzungsrechts aufgelöst und stellen somit Ertrag des jeweiligen Haushaltsjahres in der Zukunft dar. Im Jahr 2024 wurden die Einnahmen einer früheren Erbschaft, dem jetzigen Hilfsfonds, verbucht. Diese waren bisher unter den durchlaufenden Geldern erfasst.

6 HAUSHALTSRECHNUNG

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Investitionsübersichten

Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.142.529,51	6.920.000	7.669.620,44	749.620,44	7.500,00	0,00	742.120,44-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.651.771,03	5.355.000	5.503.892,14	148.892,14	0,00	0,00	148.892,14-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	490.470,48	522.200	551.505,82	29.305,82	0,00	0,00	29.305,82-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	654.283,79	688.000	724.661,21	36.661,21	0,00	0,00	36.661,21-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	574.496,08	718.000	637.112,39	80.887,61-	0,00	0,00	80.887,61	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.367,50	208.000	217.341,69	9.341,69	0,00	0,00	9.341,69-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.736,06	191.400	125.874,90	65.525,10-	0,00	0,00	65.525,10	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	18.939,97	0	193,85	193,85	0,00	0,00	193,85-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	411.824,88	309.400	301.173,26	8.226,74-	0,00	0,00	8.226,74	0,00
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**14.321.419,30**	**14.912.000**	**15.731.375,70**	**819.375,70**	**7.500,00**	**0,00**	**811.875,70-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	5.063.591,80-	6.226.000-	6.161.935,16-	64.064,84	0,00	0,00	64.064,84-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	24.043,29-	24.000-	25.650,71-	1.650,71-	0,00	0,00	1.650,71	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383.558,03-	2.350.000-	2.427.650,60-	77.650,60-	10.100,00	73.200,00-	14.550,60	2.700,00-
15	-	Abschreibungen	1.477.555,05-	1.611.000-	1.610.690,15-	309,85	0,00	0,00	309,85-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.894,95-	13.400-	104.814,19-	91.414,19-	145.000,00-	0,00	53.585,81-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.262.924,57-	4.250.100-	4.393.845,41-	143.745,41-	0,00	0,00	143.745,41	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	647.992,46-	932.500-	687.942,62-	244.557,38	145.100,00	0,00	99.457,38-	0,00
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**14.139.560,15-**	**15.407.000-**	**15.412.528,84-**	**5.528,84-**	**10.200,00**	**73.200,00-**	**57.471,16-**	**2.700,00-**
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**181.859,15**	**495.000-**	**318.846,86**	**813.846,86**	**17.700,00**	**73.200,00-**	**869.346,86-**	**2.700,00-**
21	+	Außerordentliche Erträge	85.754,43	0	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00-	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	59.883,65-	0	16.375,76-	16.375,76-	0,00	0,00	16.375,76	0,00
23	**=**	**Sonderergebnis**	**25.870,78**	**0**	**12.875,76-**	**12.875,76-**	**0,00**	**0,00**	**12.875,76**	**0,00**
24	**=**	**Gesamtergebnis**	**207.729,93**	**495.000-**	**305.971,10**	**800.971,10**	**17.700,00**	**73.200,00-**	**856.471,10-**	**2.700,00-**
24		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	181.859,15-	0	318.846,86-	318.846,86-	0,00	0,00	318.846,86	0,00
29		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	495.000	0,00	495.000,00-	0,00	0,00	495.000,00	0,00
31		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	25.870,78-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	12.875,76	12.875,76	0,00	0,00	12.875,76-	0,00

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.440.452,70	6.920.000	7.482.992,81	562.992,81-	7.500	0,00	555.492,81-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.642.286,94	5.355.000	5.504.503,84	149.503,84-	0	0,00	149.503,84-	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	712.398,11	688.000	780.957,48	92.957,48-	0	0,00	92.957,48-	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	590.044,74	718.000	654.862,66	63.137,34	0	0,00	63.137,34	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219.484,10	208.000	316.719,30	108.719,30-	0	0,00	108.719,30-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	111.224,80	191.400	114.103,62	77.296,38	0	0,00	77.296,38	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	313.864,62	308.600	278.657,30	29.942,70	0	0,00	29.942,70	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.029.756,01**	**14.389.000**	**15.132.797,01**	**743.797,01-**	**7.500**	**0,00**	**736.297,01-**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	4.997.677,43-	6.226.000-	6.128.589,39-	97.410,61-	0	0,00	97.410,61-	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	23.712,76-	24.000-	26.400,63-	2.400,63	0	0,00	2.400,63	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.371.179,08-	2.350.000-	2.498.767,57-	148.767,57	5.700	73.200,00-	81.267,57	2.700,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	268.372,96-	13.400-	116.362,07-	102.962,07	145.000-	0,00	42.037,93-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	4.220.467,87-	4.250.100-	4.487.695,34-	237.595,34	0	0,00	237.595,34	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	517.531,09-	932.500-	742.590,45-	189.909,55-	145.100	0,00	44.809,55-	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.398.941,19-**	**13.796.000-**	**14.000.405,45-**	**204.405,45**	**5.800**	**73.200,00-**	**137.005,45**	**2.700,00**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**1.630.814,82**	**593.000**	**1.132.391,56**	**539.391,56-**	**13.300**	**73.200,00-**	**599.291,56-**	**2.700,00**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.429.496,27	1.662.000	1.237.186,03	424.813,97	0	655.700,00	1.080.513,97	184.500,00-
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.326.724,28	130.000	3.641,32	126.358,68	0	0,00	126.358,68	129.000,00-
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.889.710,16	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.563,04	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.659.493,75**	**1.792.000**	**1.240.827,35**	**551.172,65**	**0**	**655.700,00**	**1.206.872,65**	**313.500,00-**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	236.238,65-	115.000-	51.939,49-	63.060,51-	0	233.000,00-	296.060,51-	133.000,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.665.674,70-	2.376.000-	2.026.154,00-	349.846,00-	50.350	1.624.000,00-	1.923.496,00-	2.093.100,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	329.302,39-	290.600-	417.291,29-	126.691,29	53.650-	247.000,00-	173.958,71-	227.400,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	69,24-	0	350.221,16-	350.221,16	0	0,00	350.221,16	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	211.364,94-	223.000-	46.155,16-	176.844,84-	10.000-	54.000,00-	240.844,84-	97.000,00
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	237.545,00-	188.000-	3.220,74-	184.779,26-	0	6.600,00-	191.379,26-	150.800,00
30	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.680.194,92-**	**3.192.600-**	**2.894.981,84-**	**297.618,16-**	**13.300-**	**2.164.600,00-**	**2.475.518,16-**	**2.701.300,00**
31	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.979.298,83**	**1.400.600-**	**1.654.154,49-**	**253.554,49**	**13.300-**	**1.508.900,00-**	**1.268.645,51-**	**2.387.800,00**
32	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**3.610.113,65**	**807.600-**	**521.762,93-**	**285.837,07-**	**0**	**1.582.100,00-**	**1.867.937,07-**	**2.390.500,00**

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	0	74.353,23	74.353,23-	0	0,00	74.353,23-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	566.195,91-	81.000-	1.259.698,48-	1.178.698,48	0	0,00	1.178.698,48	0,00
35	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**566.195,91-**	**81.000-**	**1.185.345,25-**	**1.104.345,25**	**0**	**0,00**	**1.104.345,25**	**0,00**
36	**=**	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**3.043.917,74**	**888.600-**	**1.707.108,18-**	**818.508,18**	**0**	**1.582.100,00-**	**763.591,82-**	**2.390.500,00**
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	355.956,35		2.494.378,77					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	1.452.690,92-		2.351.031,79-					
39	**=**	**Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	**1.096.734,57-**		**143.346,98**					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	493.805,22		2.440.988,39					
41	**=**	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**	**1.947.183,17**		**1.563.761,20-**					
42	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**2.440.988,39**		**877.227,19**					

THH1 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	2.000	8.743,90	6.743,90	0,00	0,00	6.743,90-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.923,77	24.500	29.472,26	4.972,26	0,00	0,00	4.972,26-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.708,50	24.100	21.679,70	2.420,30-	0,00	0,00	2.420,30	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	295.506,27	298.900	387.384,69	88.484,69	0,00	0,00	88.484,69-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.753,18	165.400	98.591,76	66.808,24-	0,00	0,00	66.808,24	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	308,37	400	279,85	120,15-	0,00	0,00	120,15	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	18.939,97	0	193,85	193,85	0,00	0,00	193,85-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.590,86	16.000	20.871,29	4.871,29	0,00	0,00	4.871,29-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**556.730,92**	**531.300**	**567.217,30**	**35.917,30**	**0,00**	**0,00**	**35.917,30-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	2.051.845,52-	2.402.000-	2.396.463,31-	5.536,69	0,00	0,00	5.536,69-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	6.933,65-	8.000-	6.191,04-	1.808,96	0,00	0,00	1.808,96-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570.045,27-	592.800-	634.630,70-	41.830,70-	1.700,00	19.000,00-	24.530,70	0,00
15	-	Abschreibungen	206.581,39-	235.000-	220.910,93-	14.089,07	0,00	0,00	14.089,07-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	376,91-	400-	356,58-	43,42	0,00	0,00	43,42-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.795,33-	3.900-	3.733,48-	166,52	0,00	0,00	166,52-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.821,58-	489.100-	321.311,85-	167.788,15	0,00	0,00	167.788,15-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.129.399,65-**	**3.731.200-**	**3.583.597,89-**	**147.602,11**	**1.700,00**	**19.000,00-**	**164.902,11-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.572.668,73-**	**3.199.900-**	**3.016.380,59-**	**183.519,41**	**1.700,00**	**19.000,00-**	**200.819,41-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.806.590,09	3.360.721	3.296.498,76	64.222,24-	0,00	0,00	64.222,24	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	843.087,30-	731.005-	915.861,96-	184.856,96-	0,00	0,00	184.856,96	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.905.537,76**	**2.568.016**	**2.323.002,71**	**245.013,29-**	**0,00**	**0,00**	**245.013,29**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**667.130,97-**	**631.884-**	**693.377,88-**	**61.493,88-**	**1.700,00**	**19.000,00-**	**44.193,88**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	530.548,58	506.600	620.421,43	113.821,43-	0,00	0,00	113.821,43-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.848.821,57-	3.496.200-	3.346.869,54-	149.330,46-	2.700,00-	19.000,00-	171.030,46-	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.318.272,99-**	**2.989.600-**	**2.726.448,11-**	**263.151,89-**	**2.700,00-**	**19.000,00-**	**284.851,89-**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	229.165,45	22.000	186.245,00	164.245,00-	0,00	0,00	164.245,00-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	268.921,69	130.000	3.639,50	126.360,50	0,00	0,00	126.360,50	129.000,00-
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**498.087,14**	**152.000**	**189.884,50**	**37.884,50-**	**0,00**	**0,00**	**37.884,50-**	**129.000,00-**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	215.000,00-	100.000-	43.626,78-	56.373,22-	0,00	34.000,00-	90.373,22-	133.000,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	310.613,72-	850.000-	163.511,42-	686.488,58-	0,00	748.000,00-	1.434.488,58-	1.498.600,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	227.654,96-	194.000-	153.286,41-	40.713,59-	1.700,00	0,00	39.013,59-	38.300,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	61.213,28-	188.000-	3.220,74-	184.779,26-	0,00	6.600,00-	191.379,26-	150.800,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**814.481,96-**	**1.332.000-**	**363.645,35-**	**968.354,65-**	**1.700,00**	**788.600,00-**	**1.755.254,65-**	**1.820.700,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**316.394,82-**	**1.180.000-**	**173.760,85-**	**1.006.239,15-**	**1.700,00**	**788.600,00-**	**1.793.139,15-**	**1.691.700,00**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.634.667,81-**	**4.169.600-**	**2.900.208,96-**	**1.269.391,04-**	**1.000,00-**	**807.600,00-**	**2.077.991,04-**	**1.691.700,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	2.000	8.743,90	6.743,90	0,00	0,00	6.743,90-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.923,77	24.500	29.472,26	4.972,26	0,00	0,00	4.972,26-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.708,50	24.100	21.679,70	2.420,30-	0,00	0,00	2.420,30	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	295.506,27	298.900	387.384,69	88.484,69	0,00	0,00	88.484,69-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.753,18	165.400	98.591,76	66.808,24-	0,00	0,00	66.808,24	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	308,37	400	279,85	120,15-	0,00	0,00	120,15	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	18.939,97	0	193,85	193,85	0,00	0,00	193,85-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.590,86	16.000	20.871,29	4.871,29	0,00	0,00	4.871,29-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**556.730,92**	**531.300**	**567.217,30**	**35.917,30**	**0,00**	**0,00**	**35.917,30-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	2.051.845,52-	2.402.000-	2.396.463,31-	5.536,69	0,00	0,00	5.536,69-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	-	Versorgungsaufwendungen	6.933,65-	8.000-	6.191,04-	1.808,96	0,00	0,00	1.808,96-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570.045,27-	592.800-	634.630,70-	41.830,70-	1.700,00	19.000,00-	24.530,70	0,00
15	-	Abschreibungen	206.581,39-	235.000-	220.910,93-	14.089,07	0,00	0,00	14.089,07-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	376,91-	400-	356,58-	43,42	0,00	0,00	43,42-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.795,33-	3.900-	3.733,48-	166,52	0,00	0,00	166,52-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	288.821,58-	489.100-	321.311,85-	167.788,15	0,00	0,00	167.788,15-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.129.399,65-**	**3.731.200-**	**3.583.597,89-**	**147.602,11**	**1.700,00**	**19.000,00-**	**164.902,11-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.572.668,73-**	**3.199.900-**	**3.016.380,59-**	**183.519,41**	**1.700,00**	**19.000,00-**	**200.819,41-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.806.590,09	3.360.721	3.296.498,76	64.222,24-	0,00	0,00	64.222,24	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	843.087,30-	731.005-	915.861,96-	184.856,96-	0,00	0,00	184.856,96	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.905.537,76**	**2.568.016**	**2.323.002,71**	**245.013,29-**	**0,00**	**0,00**	**245.013,29**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**667.130,97-**	**631.884-**	**693.377,88-**	**61.493,88-**	**1.700,00**	**19.000,00-**	**44.193,88**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.656,85	45.000	33.998,60	11.001,40-	0,00	0,00	11.001,40	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	140,00	0	250,00	250,00	0,00	0,00	250,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**46.796,85**	**45.000**	**39.248,60**	**5.751,40-**	**0,00**	**0,00**	**5.751,40**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	227.922,84-	233.700-	221.816,36-	11.883,64	0,00	0,00	11.883,64-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.819,51-	43.600-	46.786,05-	3.186,05-	0,00	0,00	3.186,05	0,00
15	-	Abschreibungen	2.119,72-	400-	362,00-	38,00	0,00	0,00	38,00-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.943,61-	29.200-	23.729,45-	5.470,55	0,00	0,00	5.470,55-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**275.805,68-**	**306.900-**	**292.693,86-**	**14.206,14**	**0,00**	**0,00**	**14.206,14-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**229.008,83-**	**261.900-**	**253.445,26-**	**8.454,74**	**0,00**	**0,00**	**8.454,74-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	464.610,59	503.220	530.319,60	27.099,60	0,00	0,00	27.099,60-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	235.565,49-	241.320-	276.863,28-	35.543,28-	0,00	0,00	35.543,28	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**229.008,83**	**261.900**	**253.445,26**	**8.454,74-**	**0,00**	**0,00**	**8.454,74**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1111 Organis. u. Dokum. kommun. Willensbildg.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	2.000	0,00	2.000,00-	0,00	0,00	2.000,00	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.960,10	3.000	2.167,40	832,60-	0,00	0,00	832,60	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.446,16	20.000	4.431,57	15.568,43-	0,00	0,00	15.568,43	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**26.406,26**	**25.000**	**6.598,97**	**18.401,03-**	**0,00**	**0,00**	**18.401,03**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	347.529,01-	503.500-	413.733,70-	89.766,30	0,00	0,00	89.766,30-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.326,94-	2.300-	1.096,81-	1.203,19	0,00	0,00	1.203,19-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415,20-	3.000-	955,60-	2.044,40	0,00	0,00	2.044,40-	0,00
15	-	Abschreibungen	48,25-	100-	72,37-	27,63	0,00	0,00	27,63-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	633,47-	190.100-	1.577,84-	188.522,16	0,00	0,00	188.522,16-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**349.952,87-**	**699.000-**	**417.436,32-**	**281.563,68**	**0,00**	**0,00**	**281.563,68-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**323.546,61-**	**674.000-**	**410.837,35-**	**263.162,65**	**0,00**	**0,00**	**263.162,65-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	323.556,29	674.000	412.142,76	261.857,24-	0,00	0,00	261.857,24	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	1.291,70-	1.291,70-	0,00	0,00	1.291,70	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**323.546,61**	**674.000**	**410.837,35**	**263.162,65-**	**0,00**	**0,00**	**263.162,65**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1120 Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.896,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.896,32**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	127.158,70-	154.900-	147.290,84-	7.609,16	0,00	0,00	7.609,16-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	499,62-	400-	220,21-	179,79	0,00	0,00	179,79-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.782,20-	44.200-	53.249,10-	9.049,10-	0,00	0,00	9.049,10	0,00
15	-	Abschreibungen	21.731,84-	39.000-	24.801,39-	14.198,61	0,00	0,00	14.198,61-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.279,73-	400-	8,82-	391,18	0,00	0,00	391,18-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.443,15-	6.200-	6.184,47-	15,53	0,00	0,00	15,53-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**206.895,24-**	**245.100-**	**231.754,83-**	**13.345,17**	**0,00**	**0,00**	**13.345,17-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**201.998,92-**	**245.100-**	**231.754,83-**	**13.345,17**	**0,00**	**0,00**	**13.345,17-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	203.047,29	246.200	234.413,35	11.786,65-	0,00	0,00	11.786,65	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	541,32-	0	1.610,55-	1.610,55-	0,00	0,00	1.610,55	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**201.730,34**	**245.100**	**231.754,83**	**13.345,17-**	**0,00**	**0,00**	**13.345,17**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**268,58-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	83.419,15-	139.800-	177.472,46-	37.672,46-	0,00	0,00	37.672,46	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	200-	250,24-	50,24-	0,00	0,00	50,24	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.759,33-	36.200-	45.383,09-	9.183,09-	0,00	0,00	9.183,09	0,00
15	-	Abschreibungen	115,77-	6.200-	2.413,42-	3.786,58	0,00	0,00	3.786,58-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.776,31-	134.100-	97.993,13-	36.106,87	0,00	0,00	36.106,87-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**190.070,56-**	**316.500-**	**323.512,34-**	**7.012,34-**	**0,00**	**0,00**	**7.012,34**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**190.070,56-**	**316.500-**	**323.512,34-**	**7.012,34-**	**0,00**	**0,00**	**7.012,34**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	190.094,73	316.500	323.920,01	7.420,01	0,00	0,00	7.420,01-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,95-	0	270,84-	270,84-	0,00	0,00	270,84	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**190.070,56**	**316.500**	**323.512,34**	**7.012,34**	**0,00**	**0,00**	**7.012,34-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	2.493,90	2.493,90	0,00	0,00	2.493,90-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27,90	100	16,80	83,20-	0,00	0,00	83,20	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.360,98	35.000	22.642,44	12.357,56-	0,00	0,00	12.357,56	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	308,37	400	279,85	120,15-	0,00	0,00	120,15	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.627,55	11.600	17.074,28	5.474,28	0,00	0,00	5.474,28-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**63.324,80**	**47.100**	**42.507,27**	**4.592,73-**	**0,00**	**0,00**	**4.592,73**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	421.669,03-	387.700-	464.811,91-	77.111,91-	0,00	0,00	77.111,91	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.419,28-	1.200-	1.142,66-	57,34	0,00	0,00	57,34-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.633,02-	46.800-	64.989,91-	18.189,91-	0,00	0,00	18.189,91	0,00
15	-	Abschreibungen	122,61-	100-	131,61-	31,61-	0,00	0,00	31,61	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	376,91-	400-	356,58-	43,42	0,00	0,00	43,42-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.337,06-	6.900-	3.011,62-	3.888,38	0,00	0,00	3.888,38-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**457.557,91-**	**443.100-**	**534.444,29-**	**91.344,29-**	**0,00**	**0,00**	**91.344,29**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**394.233,11-**	**396.000-**	**491.937,02-**	**95.937,02-**	**0,00**	**0,00**	**95.937,02**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	421.669,03	387.700	464.811,91	77.111,91	0,00	0,00	77.111,91-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	253.084,29-	232.620-	279.538,36-	46.918,40-	0,00	0,00	46.918,40	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**168.567,49**	**155.080**	**185.257,62**	**30.177,58**	**0,00**	**0,00**	**30.177,58-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**225.665,62-**	**240.920-**	**306.679,40-**	**65.759,44-**	**0,00**	**0,00**	**65.759,44**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1124 Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.717,02	24.500	26.991,26	2.491,26	0,00	0,00	2.491,26-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	258.732,31	261.500	266.585,51	5.085,51	0,00	0,00	5.085,51-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.211,32	21.400	25.815,09	4.415,09	0,00	0,00	4.415,09-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.095,21	300	212,66	87,34-	0,00	0,00	87,34	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**315.755,86**	**307.700**	**319.604,52**	**11.904,52**	**0,00**	**0,00**	**11.904,52-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	338.283,54-	416.700-	425.472,97-	8.772,97-	0,00	0,00	8.772,97	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.464,27-	1.500-	1.489,44-	10,56	0,00	0,00	10,56-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.026,88-	164.700-	202.730,16-	38.030,16-	0,00	0,00	38.030,16	0,00
15	-	Abschreibungen	145.816,60-	152.200-	152.821,75-	621,75-	0,00	0,00	621,75	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.675,08-	17.100-	41.503,65-	24.403,65-	0,00	0,00	24.403,65	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**792.266,37-**	**752.200-**	**824.017,97-**	**71.817,97-**	**0,00**	**0,00**	**71.817,97**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**476.510,51-**	**444.500-**	**504.413,45-**	**59.913,45-**	**0,00**	**0,00**	**59.913,45**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	342.916,19	416.700	432.799,06	16.099,06	0,00	0,00	16.099,06-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	206.637,60-	225.179-	238.434,19-	13.255,19-	0,00	0,00	13.255,19	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**87.376,99**	**139.621**	**147.192,63**	**7.571,63**	**0,00**	**0,00**	**7.571,63-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**389.133,52-**	**304.879-**	**357.220,82-**	**52.341,82-**	**0,00**	**0,00**	**52.341,82**	**0,00**

11240010 Bauverwaltung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	206,75	0	2.481,00	2.481,00	0,00	0,00	2.481,00-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.184,33	16.000	11.665,47	4.334,53-	0,00	0,00	4.334,53	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**22.391,08**	**16.000**	**14.146,47**	**1.853,53-**	**0,00**	**0,00**	**1.853,53**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	288.668,86-	370.200-	377.755,68-	7.555,68-	0,00	0,00	7.555,68	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.333,23-	1.400-	1.369,93-	30,07	0,00	0,00	30,07-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.379,74-	10.200-	15.537,02-	5.337,02-	0,00	0,00	5.337,02	0,00
15	-	Abschreibungen	2.223,45-	7.800-	7.835,13-	35,13-	0,00	0,00	35,13	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.345,48-	900-	1.669,53-	769,53-	0,00	0,00	769,53	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**316.950,76-**	**390.500-**	**404.167,29-**	**13.667,29-**	**0,00**	**0,00**	**13.667,29**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**294.559,68-**	**374.500-**	**390.020,82-**	**15.520,82-**	**0,00**	**0,00**	**15.520,82**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	288.668,86	370.200	377.755,68	7.555,68	0,00	0,00	7.555,68-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	126.686,80-	154.779-	161.542,75-	6.763,75-	0,00	0,00	6.763,75	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**161.804,32**	**214.821**	**215.819,51**	**998,51**	**0,00**	**0,00**	**998,51-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**132.755,36-**	**159.679-**	**174.201,31-**	**14.522,31-**	**0,00**	**0,00**	**14.522,31**	**0,00**

11240020 Rathaus

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.566,95	21.600	21.566,95	33,05-	0,00	0,00	33,05	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.254,01	3.500	3.254,01	245,99-	0,00	0,00	245,99	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.217,06	5.000	13.721,24	8.721,24	0,00	0,00	8.721,24-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.597,89	100	0,00	100,00-	0,00	0,00	100,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**33.635,91**	**30.200**	**38.542,20**	**8.342,20**	**0,00**	**0,00**	**8.342,20-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	49.614,68-	46.500-	47.717,29-	1.217,29-	0,00	0,00	1.217,29	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	131,04-	100-	119,51-	19,51-	0,00	0,00	19,51	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.746,55-	82.200-	69.420,54-	12.779,46	0,00	0,00	12.779,46-	0,00
15	-	Abschreibungen	56.086,61-	57.000-	57.480,08-	480,08-	0,00	0,00	480,08	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.613,47-	6.400-	15.804,30-	9.404,30-	0,00	0,00	9.404,30	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**220.192,35-**	**192.200-**	**190.541,72-**	**1.658,28**	**0,00**	**0,00**	**1.658,28-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**186.556,44-**	**162.000-**	**151.999,52-**	**10.000,48**	**0,00**	**0,00**	**10.000,48-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	54.142,68	46.500	55.043,38	8.543,38	0,00	0,00	8.543,38-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	83.999,49-	72.300-	81.561,05-	9.261,05-	0,00	0,00	9.261,05	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**35.500,84-**	**31.500-**	**31.925,31-**	**425,31-**	**0,00**	**0,00**	**425,31**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**222.057,28-**	**193.500-**	**183.924,83-**	**9.575,17**	**0,00**	**0,00**	**9.575,17-**	**0,00**

11240022 Seniorenzentrum Marbacher Str. 17

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.642,65	2.600	2.642,65	42,65	0,00	0,00	42,65-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	154.204,83	155.000	160.358,50	5.358,50	0,00	0,00	5.358,50-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	654,89	400	428,38	28,38	0,00	0,00	28,38-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100,00	100	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**157.602,37**	**158.100**	**163.529,53**	**5.429,53**	**0,00**	**0,00**	**5.429,53-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.018,29-	53.500-	92.166,47-	38.666,47-	0,00	0,00	38.666,47	0,00
15	-	Abschreibungen	62.730,52-	62.700-	62.730,52-	30,52-	0,00	0,00	30,52	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.469,23-	5.900-	17.487,31-	11.587,31-	0,00	0,00	11.587,31	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**188.218,04-**	**122.100-**	**172.384,30-**	**50.284,30-**	**0,00**	**0,00**	**50.284,30**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**30.615,67-**	**36.000**	**8.854,77-**	**44.854,77-**	**0,00**	**0,00**	**44.854,77**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	31.085,92-	33.700-	29.902,32-	3.797,68	0,00	0,00	3.797,68-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**62.152,43-**	**66.600-**	**59.746,42-**	**6.853,58**	**0,00**	**0,00**	**6.853,58-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**92.768,10-**	**30.600-**	**68.601,19-**	**38.001,19-**	**0,00**	**0,00**	**38.001,19**	**0,00**

11240023 Seniorenzentrum Marbacher Str. 21

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	78.593,47	80.000	80.293,00	293,00	0,00	0,00	293,00-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	397,32	100	112,66	12,66	0,00	0,00	12,66-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**78.990,79**	**80.100**	**80.405,66**	**305,66**	**0,00**	**0,00**	**305,66-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.550,71-	5.000-	6.977,54-	1.977,54-	0,00	0,00	1.977,54	0,00
15	-	Abschreibungen	22.845,36-	22.800-	22.845,36-	45,36-	0,00	0,00	45,36	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.466,77-	1.900-	4.652,85-	2.752,85-	0,00	0,00	2.752,85	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**37.862,84-**	**29.700-**	**34.475,75-**	**4.775,75-**	**0,00**	**0,00**	**4.775,75**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**41.127,95**	**50.400**	**45.929,91**	**4.470,09-**	**0,00**	**0,00**	**4.470,09**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.021,86-	13.300-	11.503,03-	1.796,97	0,00	0,00	1.796,97-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**23.912,49-**	**25.900-**	**22.928,42-**	**2.971,58**	**0,00**	**0,00**	**2.971,58-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**17.215,46**	**24.500**	**23.001,49**	**1.498,51-**	**0,00**	**0,00**	**1.498,51**	**0,00**

11240030 Heimatmuseum

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	300,67	300	300,66	0,66	0,00	0,00	0,66-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.680,00	23.000	22.680,00	320,00-	0,00	0,00	320,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**23.135,71**	**23.300**	**22.980,66**	**319,34-**	**0,00**	**0,00**	**319,34**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.331,59-	13.800-	18.628,59-	4.828,59-	0,00	0,00	4.828,59	0,00
15	-	Abschreibungen	1.930,66-	1.900-	1.930,66-	30,66-	0,00	0,00	30,66	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.780,13-	2.000-	1.889,66-	110,34	0,00	0,00	110,34-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**29.042,38-**	**17.700-**	**22.448,91-**	**4.748,91-**	**0,00**	**0,00**	**4.748,91**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**5.906,67-**	**5.600**	**531,75**	**5.068,25-**	**0,00**	**0,00**	**5.068,25**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	104,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.745,13-	3.000-	1.097,28-	1.902,72	0,00	0,00	1.902,72-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.763,17-**	**3.100-**	**1.198,97-**	**1.901,03**	**0,00**	**0,00**	**1.901,03-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**7.669,84-**	**2.500**	**667,22-**	**3.167,22-**	**0,00**	**0,00**	**3.167,22**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.181,55	44.000	11.704,06	32.295,94-	0,00	0,00	32.295,94	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	18.939,97	0	193,85	193,85	0,00	0,00	193,85-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	180,00	2.000	60,00	1.940,00-	0,00	0,00	1.940,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**42.301,52**	**46.000**	**11.957,91**	**34.042,09-**	**0,00**	**0,00**	**34.042,09**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	481.766,47-	540.000-	518.307,83-	21.692,17	0,00	0,00	21.692,17-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.163,03-	2.400-	1.927,43-	472,57	0,00	0,00	472,57-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.174,11-	115.500-	107.106,35-	8.393,65	1.700,00	0,00	6.693,65-	0,00
15	-	Abschreibungen	30.383,19-	26.800-	29.529,76-	2.729,76-	0,00	0,00	2.729,76	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.319,42-	36.500-	55.666,26-	19.166,26-	0,00	0,00	19.166,26	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**691.806,22-**	**721.200-**	**712.537,63-**	**8.662,37**	**1.700,00**	**0,00**	**6.962,37-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**649.504,70-**	**675.200-**	**700.579,72-**	**25.379,72-**	**1.700,00**	**0,00**	**27.079,72**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	752.298,94	676.900	781.192,12	104.292,12	0,00	0,00	104.292,12-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	115.919,29-	0	81.848,24-	81.848,24-	0,00	0,00	81.848,24	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**634.504,70**	**675.200**	**697.079,72**	**21.879,72**	**0,00**	**0,00**	**21.879,72-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**15.000,00-**	**0**	**3.500,00-**	**3.500,00-**	**1.700,00**	**0,00**	**5.200,00**	**0,00**

11250000 Grünanlagen, Werkstätten, Bauhof

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.181,55	44.000	11.704,06	32.295,94-	0,00	0,00	32.295,94	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	180,00	2.000	60,00	1.940,00-	0,00	0,00	1.940,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**23.361,55**	**46.000**	**11.764,06**	**34.235,94-**	**0,00**	**0,00**	**34.235,94**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	481.766,47-	540.000-	518.307,83-	21.692,17	0,00	0,00	21.692,17-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.163,03-	2.400-	1.927,43-	472,57	0,00	0,00	472,57-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.174,11-	115.500-	107.106,35-	8.393,65	1.700,00	0,00	6.693,65-	0,00
15	-	Abschreibungen	30.383,19-	26.800-	29.529,76-	2.729,76-	0,00	0,00	2.729,76	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.319,42-	36.500-	55.666,26-	19.166,26-	0,00	0,00	19.166,26	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**691.806,22-**	**721.200-**	**712.537,63-**	**8.662,37**	**1.700,00**	**0,00**	**6.962,37-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**668.444,67-**	**675.200-**	**700.773,57-**	**25.573,57-**	**1.700,00**	**0,00**	**27.273,57**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	752.298,94	676.900	781.192,12	104.292,12	0,00	0,00	104.292,12-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	98.854,27-	1.700-	83.918,55-	82.218,55-	0,00	0,00	82.218,55	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**651.569,72**	**673.500**	**695.009,41**	**21.509,41**	**0,00**	**0,00**	**21.509,41-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**16.874,95-**	**1.700-**	**5.764,16-**	**4.064,16-**	**1.700,00**	**0,00**	**5.764,16**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	206,75	0	2.481,00	2.481,00	0,00	0,00	2.481,00-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	548,10	2.000	570,85	1.429,15-	0,00	0,00	1.429,15	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**754,85**	**2.000**	**3.051,85**	**1.051,85**	**0,00**	**0,00**	**1.051,85-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	9.722,33-	12.100-	11.567,41-	532,59	0,00	0,00	532,59-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	15,22-	0	18,30-	18,30-	0,00	0,00	18,30	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.764,51-	37.600-	18.121,92-	19.478,08	0,00	0,00	19.478,08-	0,00
15	-	Abschreibungen	3.701,57-	7.700-	7.737,53-	37,53-	0,00	0,00	37,53	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.515,60-	3.500-	3.724,66-	224,66-	0,00	0,00	224,66	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.009,72-	67.600-	65.693,46-	1.906,54	0,00	0,00	1.906,54-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**98.728,95-**	**128.500-**	**106.863,28-**	**21.636,72**	**0,00**	**0,00**	**21.636,72-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**97.974,10-**	**126.500-**	**103.811,43-**	**22.688,57**	**0,00**	**0,00**	**22.688,57-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	108.397,03	139.501	116.899,95	22.601,05-	0,00	0,00	22.601,05	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.175,96-	12.501-	12.764,19-	263,19-	0,00	0,00	263,19	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**97.974,10**	**126.500**	**103.811,43**	**22.688,57-**	**0,00**	**0,00**	**22.688,57**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.720,50	21.000	19.495,50	1.504,50-	0,00	0,00	1.504,50	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	50.211,75	50.211,75	0,00	0,00	50.211,75-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	950,00	950,00	0,00	0,00	950,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.720,50**	**21.000**	**71.907,25**	**50.907,25**	**0,00**	**0,00**	**50.907,25-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	14.374,45-	13.600-	15.989,83-	2.389,83-	0,00	0,00	2.389,83	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	45,29-	0	45,95-	45,95-	0,00	0,00	45,95	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.601,09-	101.200-	95.303,06-	5.896,94	0,00	19.000,00-	24.896,94-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.309,25-	0	1.698,73-	1.698,73-	0,00	0,00	1.698,73	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**55.330,08-**	**114.800-**	**113.037,57-**	**1.762,43**	**0,00**	**19.000,00-**	**20.762,43-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**35.609,58-**	**93.800-**	**41.130,32-**	**52.669,68**	**0,00**	**19.000,00-**	**71.669,68-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.083,46-	19.385-	23.240,61-	3.855,57-	0,00	0,00	3.855,57	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**21.083,46-**	**19.385-**	**23.240,61-**	**3.855,57-**	**0,00**	**0,00**	**3.855,57**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**56.693,04-**	**113.185-**	**64.370,93-**	**48.814,11**	**0,00**	**19.000,00-**	**67.814,11-**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.773,96	37.400	70.587,43	33.187,43	0,00	0,00	33.187,43-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	1.753,50	1.653,50	0,00	0,00	1.653,50-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**36.773,96**	**37.500**	**72.340,93**	**34.840,93**	**0,00**	**0,00**	**34.840,93-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,42-	0	5,46-	5,46-	0,00	0,00	5,46	0,00
15	-	Abschreibungen	2.541,84-	2.500-	3.041,10-	541,10-	0,00	0,00	541,10	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.374,51-	1.400-	24.253,24-	22.853,24-	0,00	0,00	22.853,24	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.985,77-**	**3.900-**	**27.299,80-**	**23.399,80-**	**0,00**	**0,00**	**23.399,80**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**25.788,19**	**33.600**	**45.041,13**	**11.441,13**	**0,00**	**0,00**	**11.441,13-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	78,94-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**6.158,40-**	**6.500-**	**6.647,86-**	**147,86-**	**0,00**	**0,00**	**147,86**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**19.629,79**	**27.100**	**38.393,27**	**11.293,27**	**0,00**	**0,00**	**11.293,27-**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1120 Organisation und EDV

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711200000000: EDV-Anlage (Einzelplatz-PCs)										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	24.166,01-	24.166,01	0,00	0,00	24.166,01	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	50.000-	0,00	50.000,00-	0,00	0,00	50.000,00-	24.900,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000-**	**24.166,01-**	**25.833,99-**	**0,00**	**0,00**	**25.833,99-**	**24.900,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000-**	**24.166,01-**	**25.833,99-**	**0,00**	**0,00**	**25.833,99-**	**24.900,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**50.000-**	**24.166,01-**	**25.833,99-**	**0,00**	**0,00**	**25.833,99-**	**24.900,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711200000001: Dokumenten-Management										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	55.304,93-	17.000-	3.220,74-	13.779,26-	0,00	6.600,00-	20.379,26-	20.300,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**55.304,93-**	**17.000-**	**3.220,74-**	**13.779,26-**	**0,00**	**6.600,00-**	**20.379,26-**	**20.300,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**55.304,93-**	**17.000-**	**3.220,74-**	**13.779,26-**	**0,00**	**6.600,00-**	**20.379,26-**	**20.300,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**55.304,93-**	**17.000-**	**3.220,74-**	**13.779,26-**	**0,00**	**6.600,00-**	**20.379,26-**	**20.300,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711200000002: Anschaffung bewegliches Vermögen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.243,14-	9.000-	0,00	9.000,00-	0,00	0,00	9.000,00-	9.000,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.410,54-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**33.653,68-**	**9.000-**	**0,00**	**9.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00-**	**9.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**33.653,68-**	**9.000-**	**0,00**	**9.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00-**	**9.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**33.653,68-**	**9.000-**	**0,00**	**9.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00-**	**9.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711200000003: Homepage (auf Werkvertragsbasis)										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	24.641,29-	24.641,29	0,00	0,00	24.641,29	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000-	0,00	25.000,00-	0,00	0,00	25.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**25.000-**	**24.641,29-**	**358,71-**	**0,00**	**0,00**	**358,71-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**25.000-**	**24.641,29-**	**358,71-**	**0,00**	**0,00**	**358,71-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**25.000-**	**24.641,29-**	**358,71-**	**0,00**	**0,00**	**358,71-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711200000004: e-payment										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	71.000-	0,00	71.000,00-	0,00	0,00	71.000,00-	71.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**71.000-**	**0,00**	**71.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**71.000,00-**	**71.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**71.000-**	**0,00**	**71.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**71.000,00-**	**71.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**71.000-**	**0,00**	**71.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**71.000,00-**	**71.000,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711210000000: Digitalisierung Personal										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.358,42-	15.358,42	0,00	0,00	15.358,42	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	63.000-	0,00	63.000,00-	0,00	0,00	63.000,00-	47.500,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**63.000-**	**15.358,42-**	**47.641,58-**	**0,00**	**0,00**	**47.641,58-**	**47.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**63.000-**	**15.358,42-**	**47.641,58-**	**0,00**	**0,00**	**47.641,58-**	**47.500,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**63.000-**	**15.358,42-**	**47.641,58-**	**0,00**	**0,00**	**47.641,58-**	**47.500,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1124 Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711240010000: Anschaffung bewegliches Vermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.886,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.886,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	40.034,53-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.497,81-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**42.532,34-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**27.646,34-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**42.532,34-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711240020002: bewegl. Vermögensgegenstände Rathaus										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.638,10-	20.000-	20.875,87-	875,87	1.000,00-	0,00	124,13-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.638,10-**	**20.000-**	**20.875,87-**	**875,87**	**1.000,00-**	**0,00**	**124,13-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**7.638,10-**	**20.000-**	**20.875,87-**	**875,87**	**1.000,00-**	**0,00**	**124,13-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**7.638,10-**	**20.000-**	**20.875,87-**	**875,87**	**1.000,00-**	**0,00**	**124,13-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711240020003: unbewegl. Vermögen Rathaus										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.020,69-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.020,69-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**8.020,69-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**8.020,69-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711240020004: Digitalisierung Rathaus										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	12.000-	0,00	12.000,00-	0,00	0,00	12.000,00-	12.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**12.000-**	**0,00**	**12.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**12.000,00-**	**12.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**12.000-**	**0,00**	**12.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**12.000,00-**	**12.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**12.000-**	**0,00**	**12.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**12.000,00-**	**12.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711240030000: Sanierung Gebäude Bondelstraße 25										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	199.393,45	0	165.779,00	165.779,00-	0,00	0,00	165.779,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**199.393,45**	**0**	**165.779,00**	**165.779,00-**	**0,00**	**0,00**	**165.779,00-**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	310.613,72-	850.000-	99.345,70-	750.654,30-	0,00	748.000,00-	1.498.654,30-	1.498.600,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**310.613,72-**	**850.000-**	**99.345,70-**	**750.654,30-**	**0,00**	**748.000,00-**	**1.498.654,30-**	**1.498.600,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**111.220,27-**	**850.000-**	**66.433,30**	**916.433,30-**	**0,00**	**748.000,00-**	**1.664.433,30-**	**1.498.600,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**310.613,72-**	**850.000-**	**99.345,70-**	**750.654,30-**	**0,00**	**748.000,00-**	**1.498.654,30-**	**1.498.600,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711250100003: Fuhrpark Bauhof										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	22.000	20.466,00	1.534,00	0,00	0,00	1.534,00	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.000,00	0	500,00	500,00-	0,00	0,00	500,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.000,00**	**22.000**	**20.966,00**	**1.034,00**	**0,00**	**0,00**	**1.034,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.988,82-	89.000-	88.140,05-	859,95-	3.700,00	0,00	2.840,05	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**99.988,82-**	**89.000-**	**88.140,05-**	**859,95-**	**3.700,00**	**0,00**	**2.840,05**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**84.988,82-**	**67.000-**	**67.174,05-**	**174,05**	**3.700,00**	**0,00**	**3.874,05**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**99.988,82-**	**89.000-**	**88.140,05-**	**859,95-**	**3.700,00**	**0,00**	**2.840,05**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711250100006: Betriebs- u Geschätsausstattung Bauhof										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.758,81-	16.500-	11.312,31-	5.187,69-	1.000,00-	0,00	6.187,69-	4.400,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.758,81-**	**16.500-**	**11.312,31-**	**5.187,69-**	**1.000,00-**	**0,00**	**6.187,69-**	**4.400,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.758,81-**	**16.500-**	**11.312,31-**	**5.187,69-**	**1.000,00-**	**0,00**	**6.187,69-**	**4.400,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**4.758,81-**	**16.500-**	**11.312,31-**	**5.187,69-**	**1.000,00-**	**0,00**	**6.187,69-**	**4.400,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711250100008: Fuhrpark Verkäufe										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.000,00	3.000,00-	0,00	0,00	3.000,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.000,00**	**3.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00-**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.000,00**	**3.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711260000000: bewegliches Anlagevermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.886,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.886,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.970,87-	9.500-	10.686,18-	1.186,18	0,00	0,00	1.186,18	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.970,87-**	**9.500-**	**10.686,18-**	**1.186,18**	**0,00**	**0,00**	**1.186,18**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**22.084,87-**	**9.500-**	**10.686,18-**	**1.186,18**	**0,00**	**0,00**	**1.186,18**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**36.970,87-**	**9.500-**	**10.686,18-**	**1.186,18**	**0,00**	**0,00**	**1.186,18**	**0,00**

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711330000000: Grunderwerb u. Verkauf von Grundstücken										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	253.921,69	130.000	139,50	129.860,50	0,00	0,00	129.860,50	129.000,00-
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**253.921,69**	**130.000**	**139,50**	**129.860,50**	**0,00**	**0,00**	**129.860,50**	**129.000,00-**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	215.000,00-	100.000-	43.626,78-	56.373,22-	0,00	34.000,00-	90.373,22-	133.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	22.272,00-	22.272,00	0,00	0,00	22.272,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**215.000,00-**	**100.000-**	**65.898,78-**	**34.101,22-**	**0,00**	**34.000,00-**	**68.101,22-**	**133.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**38.921,69**	**30.000**	**65.759,28-**	**95.759,28**	**0,00**	**34.000,00-**	**61.759,28**	**4.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**215.000,00-**	**100.000-**	**65.898,78-**	**34.101,22-**	**0,00**	**34.000,00-**	**68.101,22-**	**133.000,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.595.321,03	1.511.000	1.800.338,54	289.338,54	0,00	0,00	289.338,54-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	465.546,71	497.700	522.033,56	24.333,56	0,00	0,00	24.333,56-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	632.575,29	663.900	702.981,51	39.081,51	0,00	0,00	39.081,51-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	278.989,81	419.100	249.727,70	169.372,30-	0,00	0,00	169.372,30	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.614,32	42.600	118.749,93	76.149,93	0,00	0,00	76.149,93-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	390.867,00	293.400	280.301,97	13.098,03-	0,00	0,00	13.098,03	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.449.914,16**	**3.427.700**	**3.674.133,21**	**246.433,21**	**0,00**	**0,00**	**246.433,21-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	3.011.746,28-	3.824.000-	3.765.471,85-	58.528,15	0,00	0,00	58.528,15-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	17.109,64-	16.000-	19.459,67-	3.459,67-	0,00	0,00	3.459,67	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.813.512,76-	1.757.200-	1.793.019,90-	35.819,90-	8.400,00	54.200,00-	9.980,10-	2.700,00-
15	-	Abschreibungen	1.270.658,15-	1.376.000-	1.389.779,22-	13.779,22-	0,00	0,00	13.779,22	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	31,77-	31,77-	0,00	0,00	31,77	0,00
17	-	Transferaufwendungen	48.320,71-	62.000-	77.696,21-	15.696,21-	0,00	0,00	15.696,21	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	317.808,88-	278.400-	328.970,77-	50.570,77-	900,00-	0,00	49.670,77	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.479.156,42-**	**7.313.600-**	**7.374.429,39-**	**60.829,39-**	**7.500,00**	**54.200,00-**	**14.129,39**	**2.700,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**3.029.242,26-**	**3.885.900-**	**3.700.296,18-**	**185.603,82**	**7.500,00**	**54.200,00-**	**232.303,82-**	**2.700,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	38.987,58	0	7.304,73	7.304,73	0,00	0,00	7.304,73-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.002.490,37-	2.620.707-	2.387.941,53-	232.765,94	0,00	0,00	232.765,94-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.192.459,45-**	**2.835.907-**	**2.636.509,36-**	**199.398,11**	**0,00**	**0,00**	**199.398,11-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.221.701,71-**	**6.721.807-**	**6.336.805,54-**	**385.001,93**	**7.500,00**	**54.200,00-**	**431.701,93-**	**2.700,00-**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.891.354,45	2.929.400	3.220.401,42	291.001,42-	0,00	0,00	291.001,42-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.115.774,13-	5.937.600-	6.089.842,21-	152.242,21	7.500,00	54.200,00-	105.542,21	2.700,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.224.419,68-**	**3.008.200-**	**2.869.440,79-**	**138.759,21-**	**7.500,00**	**54.200,00-**	**185.459,21-**	**2.700,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.200.330,82	1.640.000	1.050.941,03	589.058,97	0,00	655.700,00	1.244.758,97	184.500,00-
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.057.802,59	0	1,82	1,82-	0,00	0,00	1,82-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.563,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.271.696,45**	**1.640.000**	**1.050.942,85**	**589.057,15**	**0,00**	**655.700,00**	**1.244.757,15**	**184.500,00-**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.238,65-	15.000-	8.312,71-	6.687,29-	0,00	199.000,00-	205.687,29-	0,00

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.355.060,98-	1.526.000-	1.862.642,58-	336.642,58	50.350,00	876.000,00-	489.007,42-	594.500,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.647,43-	96.600-	264.004,88-	167.404,88	55.350,00-	247.000,00-	134.945,12-	189.100,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	211.364,94-	223.000-	46.155,16-	176.844,84-	10.000,00-	54.000,00-	240.844,84-	97.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	176.331,72-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.865.643,72-**	**1.860.600-**	**2.181.115,33-**	**320.515,33**	**15.000,00-**	**1.376.000,00-**	**1.070.484,67-**	**880.600,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**593.947,27-**	**220.600-**	**1.130.172,48-**	**909.572,48**	**15.000,00-**	**720.300,00-**	**174.272,48**	**696.100,00**
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.818.366,95-**	**3.228.800-**	**3.999.613,27-**	**770.813,27**	**7.500,00-**	**774.500,00-**	**11.186,73-**	**698.800,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

12 Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.660,00	8.800	10.600,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.393,56	14.500	14.451,93	48,07-	0,00	0,00	48,07	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59.083,60	44.000	54.954,50	10.954,50	0,00	0,00	10.954,50-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.194,56	4.400	6.103,90	1.703,90	0,00	0,00	1.703,90-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.093,06	11.900	6.398,00	5.502,00-	0,00	0,00	5.502,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**95.424,78**	**83.600**	**92.508,33**	**8.908,33**	**0,00**	**0,00**	**8.908,33-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	37.341,98-	66.300-	137.458,63-	71.158,63-	0,00	0,00	71.158,63	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	160,22-	300-	532,03-	232,03-	0,00	0,00	232,03	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.113,55-	145.500-	170.644,77-	25.144,77-	2.500,00	0,00	27.644,77	0,00
15	-	Abschreibungen	71.844,00-	73.500-	78.063,59-	4.563,59-	0,00	0,00	4.563,59	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	31,77-	31,77-	0,00	0,00	31,77	0,00
17	-	Transferaufwendungen	657,74-	4.600-	2.196,44-	2.403,56	0,00	0,00	2.403,56-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.754,74-	68.000-	83.044,74-	15.044,74-	0,00	0,00	15.044,74	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**345.872,23-**	**358.200-**	**471.971,97-**	**113.771,97-**	**2.500,00**	**0,00**	**116.271,97**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**250.447,45-**	**274.600-**	**379.463,64-**	**104.863,64-**	**2.500,00**	**0,00**	**107.363,64**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	160,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	80.270,00-	105.713-	111.298,85-	5.585,73-	0,00	0,00	5.585,73	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**89.097,25-**	**114.713-**	**119.887,08-**	**5.173,96-**	**0,00**	**0,00**	**5.173,96**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**339.544,70-**	**389.313-**	**499.350,72-**	**110.037,60-**	**2.500,00**	**0,00**	**112.537,60**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1210 Statistik und Wahlen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.000	5.112,78	1.112,78	0,00	0,00	1.112,78-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**4.000**	**5.112,78**	**1.112,78**	**0,00**	**0,00**	**1.112,78-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.228,53-	0	6.356,19-	6.356,19-	0,00	0,00	6.356,19	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.171,10-	16.000-	21.386,87-	5.386,87-	0,00	0,00	5.386,87	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.399,63-**	**16.000-**	**27.743,06-**	**11.743,06-**	**0,00**	**0,00**	**11.743,06**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**5.399,63-**	**12.000-**	**22.630,28-**	**10.630,28-**	**0,00**	**0,00**	**10.630,28**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.144,71-	6.313-	2.646,80-	3.665,84	0,00	0,00	3.665,84-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.144,71-**	**6.313-**	**2.646,80-**	**3.665,84**	**0,00**	**0,00**	**3.665,84-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**8.544,34-**	**18.313-**	**25.277,08-**	**6.964,44-**	**0,00**	**0,00**	**6.964,44**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1220 Ordnungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.718,50	1.100	4.394,25	3.294,25	0,00	0,00	3.294,25-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.081,06	10.600	2.050,00	8.550,00-	0,00	0,00	8.550,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.799,56**	**11.700**	**6.444,25**	**5.255,75-**	**0,00**	**0,00**	**5.255,75**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	60.900-	38.614,02-	22.285,98	0,00	0,00	22.285,98-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	300-	171,04-	128,96	0,00	0,00	128,96-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.565,42-	35.200-	14.294,31-	20.905,69	2.500,00	0,00	18.405,69-	0,00
15	-	Abschreibungen	126,80-	400-	619,30-	219,30-	0,00	0,00	219,30	0,00
17	-	Transferaufwendungen	657,74-	1.600-	641,47-	958,53	0,00	0,00	958,53-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.607,15-	1.100-	267,69-	832,31	0,00	0,00	832,31-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**60.957,11-**	**99.500-**	**54.607,83-**	**44.892,17**	**2.500,00**	**0,00**	**42.392,17-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**39.157,55-**	**87.800-**	**48.163,58-**	**39.636,42**	**2.500,00**	**0,00**	**37.136,42-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.460,29-	23.045-	28.763,75-	5.719,13-	0,00	0,00	5.719,13	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**10.475,24-**	**23.045-**	**28.833,43-**	**5.788,81-**	**0,00**	**0,00**	**5.788,81**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**49.632,79-**	**110.845-**	**76.997,01-**	**33.847,61**	**2.500,00**	**0,00**	**31.347,61-**	**0,00**

12200000 Ordnungswesen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	12.718,50	1.100	4.394,25	3.294,25	0,00	0,00	3.294,25-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.081,06	10.600	2.050,00	8.550,00-	0,00	0,00	8.550,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.799,56**	**11.700**	**6.444,25**	**5.255,75-**	**0,00**	**0,00**	**5.255,75**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	60.900-	38.614,02-	22.285,98	0,00	0,00	22.285,98-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	300-	171,04-	128,96	0,00	0,00	128,96-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.565,42-	35.200-	14.294,31-	20.905,69	2.500,00	0,00	18.405,69-	0,00
15	-	Abschreibungen	126,80-	400-	619,30-	219,30-	0,00	0,00	219,30	0,00
17	-	Transferaufwendungen	657,74-	1.600-	641,47-	958,53	0,00	0,00	958,53-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.607,15-	1.100-	267,69-	832,31	0,00	0,00	832,31-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**60.957,11-**	**99.500-**	**54.607,83-**	**44.892,17**	**2.500,00**	**0,00**	**42.392,17-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**39.157,55-**	**87.800-**	**48.163,58-**	**39.636,42**	**2.500,00**	**0,00**	**37.136,42-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.475,24-	23.045-	28.833,43-	5.788,81-	0,00	0,00	5.788,81	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**10.490,19-**	**23.045-**	**28.903,11-**	**5.858,49-**	**0,00**	**0,00**	**5.858,49**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**49.647,74-**	**110.845-**	**77.066,69-**	**33.777,93**	**2.500,00**	**0,00**	**31.277,93-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1222 Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	39.378,60	35.000	43.207,65	8.207,65	0,00	0,00	8.207,65-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	938,86	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	710,00	710,00	0,00	0,00	710,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**40.317,46**	**35.000**	**43.917,65**	**8.917,65**	**0,00**	**0,00**	**8.917,65-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	31.006,32-	0	91.479,10-	91.479,10-	0,00	0,00	91.479,10	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	150,01-	0	349,39-	349,39-	0,00	0,00	349,39	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.266,38-	20.100-	22.810,91-	2.710,91-	0,00	0,00	2.710,91	0,00
15	-	Abschreibungen	0,30-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	31,77-	31,77-	0,00	0,00	31,77	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	130,00-	130,00-	0,00	0,00	130,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.939,49-	32.100-	32.916,86-	816,86-	0,00	0,00	816,86	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**72.362,50-**	**52.200-**	**147.718,03-**	**95.518,03-**	**0,00**	**0,00**	**95.518,03**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**32.045,04-**	**17.200-**	**103.800,38-**	**86.600,38-**	**0,00**	**0,00**	**86.600,38**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.184,72-	27.639-	47.733,54-	20.094,58-	0,00	0,00	20.094,58	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**23.184,72-**	**27.639-**	**47.733,54-**	**20.094,58-**	**0,00**	**0,00**	**20.094,58**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**55.229,76-**	**44.839-**	**151.533,92-**	**106.694,96-**	**0,00**	**0,00**	**106.694,96**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1223 Personenstandswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.746,50	7.500	7.154,20	345,80-	0,00	0,00	345,80	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.746,50**	**7.500**	**7.154,20**	**345,80-**	**0,00**	**0,00**	**345,80**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.109,00-	4.500-	5.494,28-	994,28-	0,00	0,00	994,28	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.890,36-	2.600-	1.742,30-	857,70	0,00	0,00	857,70-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.999,36-**	**7.100-**	**7.236,58-**	**136,58-**	**0,00**	**0,00**	**136,58**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**747,14**	**400**	**82,38-**	**482,38-**	**0,00**	**0,00**	**482,38**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.117,44-	5.094-	552,41-	4.541,65	0,00	0,00	4.541,65-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.117,44-**	**5.094-**	**552,41-**	**4.541,65**	**0,00**	**0,00**	**4.541,65-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.370,30-**	**4.694-**	**634,79-**	**4.059,27**	**0,00**	**0,00**	**4.059,27-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1224 Kommunales Grundbuchwesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	240,00	400	198,40	201,60-	0,00	0,00	201,60	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	330,00	500	450,00	50,00-	0,00	0,00	50,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**570,00**	**900**	**648,40**	**251,60-**	**0,00**	**0,00**	**251,60**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	101,19-	100-	101,19-	1,19-	0,00	0,00	1,19	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.323,23-	0	8.560,78-	8.560,78-	0,00	0,00	8.560,78	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.424,42-**	**100-**	**8.661,97-**	**8.561,97-**	**0,00**	**0,00**	**8.561,97**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**7.854,42-**	**800**	**8.013,57-**	**8.813,57-**	**0,00**	**0,00**	**8.813,57**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17,75	14	668,12-	681,65-	0,00	0,00	681,65	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1,95-**	**14**	**686,31-**	**699,84-**	**0,00**	**0,00**	**699,84**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**7.856,37-**	**814**	**8.699,88-**	**9.513,41-**	**0,00**	**0,00**	**9.513,41**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.660,00	8.800	10.600,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.893,55	14.000	13.951,92	48,08-	0,00	0,00	48,08	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.255,70	400	991,12	591,12	0,00	0,00	591,12-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.682,00	800	3.188,00	2.388,00	0,00	0,00	2.388,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.491,25**	**24.000**	**28.731,04**	**4.731,04**	**0,00**	**0,00**	**4.731,04-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	6.335,66-	5.400-	7.365,51-	1.965,51-	0,00	0,00	1.965,51	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	10,21-	0	11,60-	11,60-	0,00	0,00	11,60	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.068,82-	78.500-	121.241,64-	42.741,64-	0,00	0,00	42.741,64	0,00
15	-	Abschreibungen	69.078,48-	70.500-	73.741,00-	3.241,00-	0,00	0,00	3.241,00	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	3.000-	1.424,97-	1.575,03	0,00	0,00	1.575,03-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.685,41-	15.000-	17.032,24-	2.032,24-	0,00	0,00	2.032,24	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**188.178,58-**	**172.400-**	**220.816,96-**	**48.416,96-**	**0,00**	**0,00**	**48.416,96**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**162.687,33-**	**148.400-**	**192.085,92-**	**43.685,92-**	**0,00**	**0,00**	**43.685,92**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	160,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	25.015,19-	30.928-	26.338,58-	4.589,58	0,00	0,00	4.589,58-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**33.674,45-**	**39.828-**	**34.669,01-**	**5.159,15**	**0,00**	**0,00**	**5.159,15-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**196.361,78-**	**188.228-**	**226.754,93-**	**38.526,77-**	**0,00**	**0,00**	**38.526,77**	**0,00**

12600000 Brandschutz

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.660,00	8.800	10.600,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.893,55	14.000	13.951,92	48,08-	0,00	0,00	48,08	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.255,70	400	991,12	591,12	0,00	0,00	591,12-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.682,00	800	3.188,00	2.388,00	0,00	0,00	2.388,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**25.491,25**	**24.000**	**28.731,04**	**4.731,04**	**0,00**	**0,00**	**4.731,04-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	6.335,66-	5.400-	7.365,51-	1.965,51-	0,00	0,00	1.965,51	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	10,21-	0	11,60-	11,60-	0,00	0,00	11,60	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.068,82-	78.500-	121.241,64-	42.741,64-	0,00	0,00	42.741,64	0,00
15	-	Abschreibungen	69.078,48-	70.500-	73.741,00-	3.241,00-	0,00	0,00	3.241,00	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	3.000-	1.424,97-	1.575,03	0,00	0,00	1.575,03-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.685,41-	15.000-	17.032,24-	2.032,24-	0,00	0,00	2.032,24	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**188.178,58-**	**172.400-**	**220.816,96-**	**48.416,96-**	**0,00**	**0,00**	**48.416,96**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**162.687,33-**	**148.400-**	**192.085,92-**	**43.685,92-**	**0,00**	**0,00**	**43.685,92**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	160,83	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	33.835,28-	39.828-	34.669,01-	5.159,15	0,00	0,00	5.159,15-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**42.494,54-**	**48.728-**	**42.999,44-**	**5.728,72**	**0,00**	**0,00**	**5.728,72-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**205.181,87-**	**197.128-**	**235.085,36-**	**37.957,20-**	**0,00**	**0,00**	**37.957,20**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1280 Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875,40-	5.000-	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00-	0,00
15	-	Abschreibungen	91,23-	0	1.094,80-	1.094,80-	0,00	0,00	1.094,80	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.138,00-	1.200-	1.138,00-	62,00	0,00	0,00	62,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.104,63-**	**6.200-**	**2.232,80-**	**3.967,20**	**0,00**	**0,00**	**3.967,20-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.104,63-**	**6.200-**	**2.232,80-**	**3.967,20**	**0,00**	**0,00**	**3.967,20-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.104,49-	12.130-	4.299,74-	7.830,23	0,00	0,00	7.830,23-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**14.109,87-**	**12.130-**	**4.362,18-**	**7.767,79**	**0,00**	**0,00**	**7.767,79-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**16.214,50-**	**18.330-**	**6.594,98-**	**11.734,99**	**0,00**	**0,00**	**11.734,99-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

21 Schulträgeraufgaben

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.392,98	5.000	34.410,16	29.410,16	0,00	0,00	29.410,16-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.262,01	65.300	65.293,29	6,71-	0,00	0,00	6,71	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.748,50	25.100	26.597,50	1.497,50	0,00	0,00	1.497,50-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.097,00	2.000	2.097,00	97,00	0,00	0,00	97,00-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.116,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	38.976,14	33.000	41.635,29	8.635,29	0,00	0,00	8.635,29-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**160.593,35**	**130.400**	**170.033,24**	**39.633,24**	**0,00**	**0,00**	**39.633,24-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	143.488,33-	173.500-	146.735,78-	26.764,22	0,00	0,00	26.764,22-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	5.036,27-	600-	6.470,21-	5.870,21-	0,00	0,00	5.870,21	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.111,79-	235.200-	258.971,27-	23.771,27-	2.800,00	0,00	26.571,27	2.700,00-

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Abschreibungen	206.535,75-	207.600-	207.922,70-	322,70-	0,00	0,00	322,70	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	200,00-	200,00-	0,00	0,00	200,00	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.820,60-	64.600-	97.582,75-	32.982,75-	0,00	0,00	32.982,75	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**745.992,74-**	**681.500-**	**717.882,71-**	**36.382,71-**	**2.800,00**	**0,00**	**39.182,71**	**2.700,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**585.399,39-**	**551.100-**	**547.849,47-**	**3.250,53**	**2.800,00**	**0,00**	**450,53-**	**2.700,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	7.861,03	0	6.783,42	6.783,42	0,00	0,00	6.783,42-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	136.770,20-	204.534-	175.471,28-	29.063,01	0,00	0,00	29.063,01-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**163.493,02-**	**240.034-**	**200.946,22-**	**39.088,07**	**0,00**	**0,00**	**39.088,07-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**748.892,41-**	**791.134-**	**748.795,69-**	**42.338,60**	**2.800,00**	**0,00**	**39.538,60-**	**2.700,00-**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.392,98	5.000	34.410,16	29.410,16	0,00	0,00	29.410,16-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.262,01	65.300	65.293,29	6,71-	0,00	0,00	6,71	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.748,50	25.100	26.597,50	1.497,50	0,00	0,00	1.497,50-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.097,00	2.000	2.097,00	97,00	0,00	0,00	97,00-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.116,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	38.976,14	33.000	41.635,29	8.635,29	0,00	0,00	8.635,29-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**160.593,35**	**130.400**	**170.033,24**	**39.633,24**	**0,00**	**0,00**	**39.633,24-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	143.488,33-	173.500-	146.735,78-	26.764,22	0,00	0,00	26.764,22-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	5.036,27-	600-	6.470,21-	5.870,21-	0,00	0,00	5.870,21	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.111,79-	235.200-	258.971,27-	23.771,27-	2.800,00	0,00	26.571,27	2.700,00-
15	-	Abschreibungen	206.535,75-	207.600-	207.922,70-	322,70-	0,00	0,00	322,70	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	200,00-	200,00-	0,00	0,00	200,00	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.820,60-	64.600-	97.582,75-	32.982,75-	0,00	0,00	32.982,75	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**745.992,74-**	**681.500-**	**717.882,71-**	**36.382,71-**	**2.800,00**	**0,00**	**39.182,71**	**2.700,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**585.399,39-**	**551.100-**	**547.849,47-**	**3.250,53**	**2.800,00**	**0,00**	**450,53-**	**2.700,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	7.861,03	0	6.783,42	6.783,42	0,00	0,00	6.783,42-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	136.770,20-	204.534-	175.471,28-	29.063,01	0,00	0,00	29.063,01-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**163.493,02-**	**240.034-**	**200.946,22-**	**39.088,07**	**0,00**	**0,00**	**39.088,07-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**748.892,41-**	**791.134-**	**748.795,69-**	**42.338,60**	**2.800,00**	**0,00**	**39.538,60-**	**2.700,00-**

21100110 Grundschule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.917,16	1.917,16	0,00	0,00	1.917,16-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.262,01	65.300	65.293,29	6,71-	0,00	0,00	6,71	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	210,00	100	270,00	170,00	0,00	0,00	170,00-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.097,00	2.000	2.097,00	97,00	0,00	0,00	97,00-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.116,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.995,93	3.000	3.439,90	439,90	0,00	0,00	439,90-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**71.681,66**	**70.400**	**73.017,35**	**2.617,35**	**0,00**	**0,00**	**2.617,35-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	29.413,23-	35.000-	31.304,25-	3.695,75	0,00	0,00	3.695,75-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	4.576,97-	100-	6.038,83-	5.938,83-	0,00	0,00	5.938,83	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.036,69-	198.500-	207.222,24-	8.722,24-	1.900,00	0,00	10.622,24	2.700,00-
15	-	Abschreibungen	206.532,55-	207.600-	207.666,20-	66,20-	0,00	0,00	66,20	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	200,00-	200,00-	0,00	0,00	200,00	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.330,28-	58.700-	92.056,81-	33.356,81-	0,00	0,00	33.356,81	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**579.889,72-**	**499.900-**	**544.488,33-**	**44.588,33-**	**1.900,00**	**0,00**	**46.488,33**	**2.700,00-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**508.208,06-**	**429.500-**	**471.470,98-**	**41.970,98-**	**1.900,00**	**0,00**	**43.870,98**	**2.700,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	7.861,03	0	6.783,42	6.783,42	0,00	0,00	6.783,42-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	155.979,97-	159.373-	146.947,62-	12.425,58	0,00	0,00	12.425,58-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**182.702,79-**	**194.873-**	**172.418,59-**	**22.454,61**	**0,00**	**0,00**	**22.454,61-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**690.910,85-**	**624.373-**	**643.889,57-**	**19.516,37-**	**1.900,00**	**0,00**	**21.416,37**	**2.700,00-**

21100111 Betreuungsangebote an Schulen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.392,98	5.000	32.493,00	27.493,00	0,00	0,00	27.493,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	24.538,50	25.000	26.327,50	1.327,50	0,00	0,00	1.327,50-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.980,21	30.000	38.195,39	8.195,39	0,00	0,00	8.195,39-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**88.911,69**	**60.000**	**97.015,89**	**37.015,89**	**0,00**	**0,00**	**37.015,89-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	114.075,10-	138.500-	115.431,53-	23.068,47	0,00	0,00	23.068,47-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	459,30-	500-	431,38-	68,62	0,00	0,00	68,62-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.185,25-	36.700-	51.729,88-	15.029,88-	900,00	0,00	15.929,88	0,00
15	-	Abschreibungen	3,20-	0	256,50-	256,50-	0,00	0,00	256,50	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.490,32-	5.200-	5.525,94-	325,94-	0,00	0,00	325,94	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**165.213,17-**	**180.900-**	**173.375,23-**	**7.524,77**	**900,00**	**0,00**	**6.624,77-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**76.301,48-**	**120.900-**	**76.359,34-**	**44.540,66**	**900,00**	**0,00**	**43.640,66-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.334,40-	80.641-	60.753,71-	19.887,09	0,00	0,00	19.887,09-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**15.334,40-**	**80.641-**	**60.757,68-**	**19.883,12**	**0,00**	**0,00**	**19.883,12-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**91.635,88-**	**201.541-**	**137.117,02-**	**64.423,78**	**900,00**	**0,00**	**63.523,78-**	**0,00**

21100112 Naturparkschule

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	889,85-	0	19,15-	19,15-	0,00	0,00	19,15	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	700-	0,00	700,00	0,00	0,00	700,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**889,85-**	**700-**	**19,15-**	**680,85**	**0,00**	**0,00**	**680,85-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**889,85-**	**700-**	**19,15-**	**680,85**	**0,00**	**0,00**	**680,85-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	39,68-	20-	0,26-	20,03	0,00	0,00	20,03-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**39,68-**	**20-**	**0,26-**	**20,03**	**0,00**	**0,00**	**20,03-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**929,53-**	**720-**	**19,41-**	**700,88**	**0,00**	**0,00**	**700,88-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
26 Theater, Konzerte, Musikschulen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	-	Transferaufwendungen	12.111,62-	12.000-	11.973,71-	26,29	0,00	0,00	26,29-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.111,62-**	**12.000-**	**11.973,71-**	**26,29**	**0,00**	**0,00**	**26,29-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**12.111,62-**	**12.000-**	**11.973,71-**	**26,29**	**0,00**	**0,00**	**26,29-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.394,78-	3.948-	5.047,14-	1.098,99-	0,00	0,00	1.098,99	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**5.394,78-**	**3.948-**	**5.047,14-**	**1.098,99-**	**0,00**	**0,00**	**1.098,99**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**17.506,40-**	**15.948-**	**17.020,85-**	**1.072,70-**	**0,00**	**0,00**	**1.072,70**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
26 Theater, Konzerte, Musikschulen
2620 Musikpflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	-	Transferaufwendungen	12.111,62-	12.000-	11.973,71-	26,29	0,00	0,00	26,29-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.111,62-**	**12.000-**	**11.973,71-**	**26,29**	**0,00**	**0,00**	**26,29-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**12.111,62-**	**12.000-**	**11.973,71-**	**26,29**	**0,00**	**0,00**	**26,29-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.394,78-	3.948-	5.047,14-	1.098,99-	0,00	0,00	1.098,99	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**5.394,78-**	**3.948-**	**5.047,14-**	**1.098,99-**	**0,00**	**0,00**	**1.098,99**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**17.506,40-**	**15.948-**	**17.020,85-**	**1.072,70-**	**0,00**	**0,00**	**1.072,70**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
28 Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500,00	1.000	1.400,00	400,00	0,00	0,00	400,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	292,00	1.000	1.292,30	292,30	0,00	0,00	292,30-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.792,00**	**2.000**	**2.692,30**	**692,30**	**0,00**	**0,00**	**692,30-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976,89-	0	143,40-	143,40-	0,00	0,00	143,40	0,00
17	-	Transferaufwendungen	14.752,46-	13.800-	25.316,86-	11.516,86-	0,00	0,00	11.516,86	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	225,60-	225,60-	0,00	0,00	225,60	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.729,35-**	**13.800-**	**25.685,86-**	**11.885,86-**	**0,00**	**0,00**	**11.885,86**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**13.937,35-**	**11.800-**	**22.993,56-**	**11.193,56-**	**0,00**	**0,00**	**11.193,56**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	642,20-	2.142-	420,11-	1.722,25	0,00	0,00	1.722,25-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**642,20-**	**2.142-**	**420,11-**	**1.722,25**	**0,00**	**0,00**	**1.722,25-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**14.579,55-**	**13.942-**	**23.413,67-**	**9.471,31-**	**0,00**	**0,00**	**9.471,31**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
28 Sonstige Kulturpflege
2810 Sonstige Kulturpflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.500,00	1.000	1.400,00	400,00	0,00	0,00	400,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	292,00	1.000	1.292,30	292,30	0,00	0,00	292,30-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.792,00**	**2.000**	**2.692,30**	**692,30**	**0,00**	**0,00**	**692,30-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976,89-	0	143,40-	143,40-	0,00	0,00	143,40	0,00
17	-	Transferaufwendungen	14.752,46-	13.800-	25.316,86-	11.516,86-	0,00	0,00	11.516,86	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	225,60-	225,60-	0,00	0,00	225,60	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**15.729,35-**	**13.800-**	**25.685,86-**	**11.885,86-**	**0,00**	**0,00**	**11.885,86**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**13.937,35-**	**11.800-**	**22.993,56-**	**11.193,56-**	**0,00**	**0,00**	**11.193,56**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	642,20-	2.142-	420,11-	1.722,25	0,00	0,00	1.722,25-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**642,20-**	**2.142-**	**420,11-**	**1.722,25**	**0,00**	**0,00**	**1.722,25-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**14.579,55-**	**13.942-**	**23.413,67-**	**9.471,31-**	**0,00**	**0,00**	**9.471,31**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31 Soziale Hilfen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.319,67	1.000	3.871,98	2.871,98	0,00	0,00	2.871,98-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.319,67**	**1.000**	**3.871,98**	**2.871,98**	**0,00**	**0,00**	**2.871,98-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.895,24-	2.200-	2.569,74-	369,74-	0,00	0,00	369,74	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	0	45,00-	45,00-	0,00	0,00	45,00	0,00
17	-	Transferaufwendungen	300,00-	500-	300,00-	200,00	0,00	0,00	200,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.195,24-**	**2.700-**	**2.914,74-**	**214,74-**	**0,00**	**0,00**	**214,74**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.875,57-**	**1.700-**	**957,24**	**2.657,24**	**0,00**	**0,00**	**2.657,24-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	442,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.016,99-	262-	215,70-	45,88	0,00	0,00	45,88-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**574,49-**	**262-**	**215,70-**	**45,88**	**0,00**	**0,00**	**45,88-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.450,06-**	**1.962-**	**741,54**	**2.703,12**	**0,00**	**0,00**	**2.703,12-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	0,00	0	45,00-	45,00-	0,00	0,00	45,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**45,00-**	**45,00-**	**0,00**	**0,00**	**45,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**45,00-**	**45,00-**	**0,00**	**0,00**	**45,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	442,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	442,50-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**45,00-**	**45,00-**	**0,00**	**0,00**	**45,00**	**0,00**

31400500 Soziale Einrichtungen f. Wohnungslose

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	58,22	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	58,22-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

31400700 Soz. Einricht. f. Flüchtl. u. Asylbewerb

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	0,00	0	45,00-	45,00-	0,00	0,00	45,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**45,00-**	**45,00-**	**0,00**	**0,00**	**45,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**45,00-**	**45,00-**	**0,00**	**0,00**	**45,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	384,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	384,28-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**0,00**	**0**	**45,00-**	**45,00-**	**0,00**	**0,00**	**45,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31 Soziale Hilfen
3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.319,67	1.000	3.871,98	2.871,98	0,00	0,00	2.871,98-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.319,67**	**1.000**	**3.871,98**	**2.871,98**	**0,00**	**0,00**	**2.871,98-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.895,24-	2.200-	2.569,74-	369,74-	0,00	0,00	369,74	0,00
17	-	Transferaufwendungen	300,00-	500-	300,00-	200,00	0,00	0,00	200,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.195,24-**	**2.700-**	**2.869,74-**	**169,74-**	**0,00**	**0,00**	**169,74**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.875,57-**	**1.700-**	**1.002,24**	**2.702,24**	**0,00**	**0,00**	**2.702,24-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	574,49-	262-	215,70-	45,88	0,00	0,00	45,88-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**574,49-**	**262-**	**215,70-**	**45,88**	**0,00**	**0,00**	**45,88-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.450,06-**	**1.962-**	**786,54**	**2.748,12**	**0,00**	**0,00**	**2.748,12-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.486.713,41	1.455.200	1.690.507,85	235.307,85	0,00	0,00	235.307,85-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	67.575,91	85.300	96.389,11	11.089,11	0,00	0,00	11.089,11-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	420.657,50	483.700	485.467,00	1.767,00	0,00	0,00	1.767,00-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360,38	1.400	1.360,38	39,62-	0,00	0,00	39,62	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.897,30	0	4.407,31	4.407,31	0,00	0,00	4.407,31-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.726,88	74.200	54.890,08	19.309,92-	0,00	0,00	19.309,92	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.037.931,38**	**2.099.800**	**2.333.021,73**	**233.221,73**	**0,00**	**0,00**	**233.221,73-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	2.822.158,86-	3.567.300-	3.471.052,92-	96.247,08	0,00	0,00	96.247,08-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	11.898,61-	15.100-	12.439,77-	2.660,23	0,00	0,00	2.660,23-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.923,26-	398.900-	341.319,89-	57.580,11	1.900,00	0,00	55.680,11-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Abschreibungen	204.196,73-	295.600-	285.961,77-	9.638,23	0,00	0,00	9.638,23-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.168,00-	6.500-	3.903,01-	2.596,99	0,00	0,00	2.596,99-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.739,43-	38.100-	38.431,11-	331,11-	900,00-	0,00	568,89-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.390.084,89-**	**4.321.500-**	**4.153.108,47-**	**168.391,53**	**1.000,00**	**0,00**	**167.391,53-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.352.153,51-**	**2.221.700-**	**1.820.086,74-**	**401.613,26**	**1.000,00**	**0,00**	**400.613,26-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.745,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	953.080,17-	1.414.620-	1.233.411,39-	181.208,82	0,00	0,00	181.208,82-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**987.389,53-**	**1.441.320-**	**1.293.783,84-**	**147.536,37**	**0,00**	**0,00**	**147.536,37-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.339.543,04-**	**3.663.020-**	**3.113.870,58-**	**549.149,63**	**1.000,00**	**0,00**	**548.149,63-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.382,46	1.400	1.382,47	17,53-	0,00	0,00	17,53	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	200,00	200	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.582,46**	**1.600**	**1.582,47**	**17,53-**	**0,00**	**0,00**	**17,53**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915,21-	2.500-	2.030,72-	469,28	0,00	0,00	469,28-	0,00
15	-	Abschreibungen	3.074,36-	3.100-	3.074,37-	25,63	0,00	0,00	25,63-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	325,57-	400-	325,57-	74,43	0,00	0,00	74,43-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.315,14-**	**6.000-**	**5.430,66-**	**569,34**	**0,00**	**0,00**	**569,34-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**3.732,68-**	**4.400-**	**3.848,19-**	**551,81**	**0,00**	**0,00**	**551,81-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.086,00-	4.028-	623,43-	3.404,51	0,00	0,00	3.404,51-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.317,19-**	**4.228-**	**831,07-**	**3.396,87**	**0,00**	**0,00**	**3.396,87-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**6.049,87-**	**8.628-**	**4.679,26-**	**3.948,68**	**0,00**	**0,00**	**3.948,68-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.486.713,41	1.455.200	1.690.507,85	235.307,85	0,00	0,00	235.307,85-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	66.193,45	83.900	95.006,64	11.106,64	0,00	0,00	11.106,64-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	420.657,50	483.700	485.467,00	1.767,00	0,00	0,00	1.767,00-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.360,38	1.400	1.360,38	39,62-	0,00	0,00	39,62	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.897,30	0	4.407,31	4.407,31	0,00	0,00	4.407,31-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.526,88	74.000	54.690,08	19.309,92-	0,00	0,00	19.309,92	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.036.348,92**	**2.098.200**	**2.331.439,26**	**233.239,26**	**0,00**	**0,00**	**233.239,26-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	2.822.158,86-	3.567.300-	3.471.052,92-	96.247,08	0,00	0,00	96.247,08-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	11.898,61-	15.100-	12.439,77-	2.660,23	0,00	0,00	2.660,23-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.008,05-	396.400-	339.289,17-	57.110,83	1.900,00	0,00	55.210,83-	0,00
15	-	Abschreibungen	201.122,37-	292.500-	282.887,40-	9.612,60	0,00	0,00	9.612,60-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.168,00-	6.500-	3.903,01-	2.596,99	0,00	0,00	2.596,99-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.413,86-	37.700-	38.105,54-	405,54-	900,00-	0,00	494,46-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.384.769,75-**	**4.315.500-**	**4.147.677,81-**	**167.822,19**	**1.000,00**	**0,00**	**166.822,19-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.348.420,83-**	**2.217.300-**	**1.816.238,55-**	**401.061,45**	**1.000,00**	**0,00**	**400.061,45-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.745,65	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	950.994,17-	1.410.592-	1.232.787,96-	177.804,31	0,00	0,00	177.804,31-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**985.072,34-**	**1.437.092-**	**1.292.952,77-**	**144.139,50**	**0,00**	**0,00**	**144.139,50-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.333.493,17-**	**3.654.392-**	**3.109.191,32-**	**545.200,95**	**1.000,00**	**0,00**	**544.200,95-**	**0,00**

36500110 Kindertagesstätte Gaisberg

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	356.325,45	349.600	397.133,06	47.533,06	0,00	0,00	47.533,06-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.913,07	16.600	16.646,40	46,40	0,00	0,00	46,40-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	95.594,50	105.000	104.888,00	112,00-	0,00	0,00	112,00	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	594,00	600	594,00	6,00-	0,00	0,00	6,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.271,00	12.000	9.502,00	2.498,00-	0,00	0,00	2.498,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**479.160,32**	**483.800**	**528.763,46**	**44.963,46**	**0,00**	**0,00**	**44.963,46-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	572.042,00-	651.400-	647.185,82-	4.214,18	0,00	0,00	4.214,18-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.482,94-	2.900-	2.391,25-	508,75	0,00	0,00	508,75-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.171,53-	61.600-	53.854,90-	7.745,10	1.000,00	0,00	6.745,10-	0,00
15	-	Abschreibungen	34.195,90-	33.500-	33.463,25-	36,75	0,00	0,00	36,75-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	500-	361,67-	138,33	0,00	0,00	138,33-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.229,25-	12.000-	11.626,26-	373,74	0,00	0,00	373,74-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**684.121,62-**	**761.900-**	**748.883,15-**	**13.016,85**	**1.000,00**	**0,00**	**12.016,85-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**204.961,30-**	**278.100-**	**220.119,69-**	**57.980,31**	**1.000,00**	**0,00**	**56.980,31-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	567,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	214.788,45-	305.728-	290.096,48-	15.631,93	0,00	0,00	15.631,93-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**219.496,90-**	**311.128-**	**294.985,89-**	**16.142,52**	**0,00**	**0,00**	**16.142,52-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**424.458,20-**	**589.228-**	**515.105,58-**	**74.122,83**	**1.000,00**	**0,00**	**73.122,83-**	**0,00**

36500111 Kindertagesstätte Storchennest

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	221.444,14	196.200	287.261,37	91.061,37	0,00	0,00	91.061,37-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.461,82	13.000	12.935,18	64,82-	0,00	0,00	64,82	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	58.843,50	60.000	53.396,50	6.603,50-	0,00	0,00	6.603,50	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.232,00	9.600	7.794,00	1.806,00-	0,00	0,00	1.806,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**300.981,46**	**278.800**	**361.387,05**	**82.587,05**	**0,00**	**0,00**	**82.587,05-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	324.704,15-	357.000-	448.040,35-	91.040,35-	0,00	0,00	91.040,35	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.345,01-	1.500-	1.336,04-	163,96	0,00	0,00	163,96-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.310,48-	46.750-	44.916,46-	1.833,54	0,00	0,00	1.833,54-	0,00
15	-	Abschreibungen	28.710,48-	28.000-	28.394,92-	394,92-	0,00	0,00	394,92	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.168,00-	3.000-	3.052,46-	52,46-	0,00	0,00	52,46	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.056,37-	2.300-	2.899,10-	599,10-	0,00	0,00	599,10	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**412.294,49-**	**438.550-**	**528.639,33-**	**90.089,33-**	**0,00**	**0,00**	**90.089,33**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**111.313,03-**	**159.750-**	**167.252,28-**	**7.502,28-**	**0,00**	**0,00**	**7.502,28**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	217,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	108.981,14-	202.415-	210.212,54-	7.797,45-	0,00	0,00	7.797,45	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**111.073,12-**	**204.615-**	**212.278,10-**	**7.663,01-**	**0,00**	**0,00**	**7.663,01**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**222.386,15-**	**364.365-**	**379.530,38-**	**15.165,29-**	**0,00**	**0,00**	**15.165,29**	**0,00**

36500120 Kindertagesstätte Froschberg

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	584.596,12	568.900	629.808,88	60.908,88	0,00	0,00	60.908,88-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.736,40	23.200	23.220,43	20,43	0,00	0,00	20,43-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	159.956,50	168.000	154.092,50	13.907,50-	0,00	0,00	13.907,50	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	766,38	800	766,38	33,62-	0,00	0,00	33,62	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.407,31	4.407,31	0,00	0,00	4.407,31-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.704,95	24.200	11.147,00	13.053,00-	0,00	0,00	13.053,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**787.760,35**	**785.100**	**823.442,50**	**38.342,50**	**0,00**	**0,00**	**38.342,50-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	1.112.685,90-	1.279.400-	1.203.624,21-	75.775,79	0,00	0,00	75.775,79-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	4.726,57-	4.800-	4.127,27-	672,73	0,00	0,00	672,73-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.323,55-	130.850-	114.301,33-	16.548,67	0,00	0,00	16.548,67-	0,00
15	-	Abschreibungen	84.755,65-	84.900-	84.670,82-	229,18	0,00	0,00	229,18-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	1.500-	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.313,26-	13.600-	12.082,90-	1.517,10	0,00	0,00	1.517,10-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.325.804,93-**	**1.515.050-**	**1.418.806,53-**	**96.243,47**	**0,00**	**0,00**	**96.243,47-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**538.044,58-**	**729.950-**	**595.364,03-**	**134.585,97**	**0,00**	**0,00**	**134.585,97-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.330,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	399.365,16-	617.848-	474.768,57-	143.079,37	0,00	0,00	143.079,37-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**413.816,31-**	**634.148-**	**489.589,42-**	**144.558,52**	**0,00**	**0,00**	**144.558,52-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**951.860,89-**	**1.364.098-**	**1.084.953,45-**	**279.144,49**	**0,00**	**0,00**	**279.144,49-**	**0,00**

36500130 Kindertagesst. Am Vorberg Rathausstr.10

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	304.027,03	335.000	348.273,75	13.273,75	0,00	0,00	13.273,75-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.731,14	10.100	9.995,88	104,12-	0,00	0,00	104,12	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	78.903,00	60.000	35.806,50	24.193,50-	0,00	0,00	24.193,50	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.435,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.940,78	4.200	21.591,08	17.391,08	0,00	0,00	17.391,08-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**414.036,95**	**409.300**	**415.667,21**	**6.367,21**	**0,00**	**0,00**	**6.367,21-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	555.019,40-	280.500-	258.301,52-	22.198,48	0,00	0,00	22.198,48-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	2.317,86-	1.300-	1.070,54-	229,46	0,00	0,00	229,46-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.075,99-	45.200-	34.558,03-	10.641,97	900,00	0,00	9.741,97-	0,00
15	-	Abschreibungen	24.400,18-	26.600-	23.819,10-	2.780,90	0,00	0,00	2.780,90-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	-	Transferaufwendungen	0,00	1.500-	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.169,72-	2.900-	3.967,13-	1.067,13-	900,00-	0,00	167,13	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**642.983,15-**	**358.000-**	**321.716,32-**	**36.283,68**	**0,00**	**0,00**	**36.283,68-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**228.946,20-**	**51.300**	**93.950,89**	**42.650,89**	**0,00**	**0,00**	**42.650,89-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	630,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	242.950,90-	147.190-	116.910,87-	30.279,32	0,00	0,00	30.279,32-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**244.926,57-**	**149.790-**	**119.226,54-**	**30.563,65**	**0,00**	**0,00**	**30.563,65-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**473.872,77-**	**98.490-**	**25.275,65-**	**73.214,54**	**0,00**	**0,00**	**73.214,54-**	**0,00**

36500131 Kindertagesst. Am Bondelbach Bondel-25a

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.320,67	5.500	28.030,79	22.530,79	0,00	0,00	22.530,79-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.351,02	21.000	32.208,75	11.208,75	0,00	0,00	11.208,75-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.360,00	90.700	137.283,50	46.583,50	0,00	0,00	46.583,50-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.378,15	24.000	4.656,00	19.344,00-	0,00	0,00	19.344,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**54.409,84**	**141.200**	**202.179,04**	**60.979,04**	**0,00**	**0,00**	**60.979,04-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	257.707,41-	999.000-	913.901,02-	85.098,98	0,00	0,00	85.098,98-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1.026,23-	4.600-	3.514,67-	1.085,33	0,00	0,00	1.085,33-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.126,50-	112.000-	91.658,45-	20.341,55	0,00	0,00	20.341,55-	0,00
15	-	Abschreibungen	29.060,16-	119.500-	112.539,31-	6.960,69	0,00	0,00	6.960,69-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	488,88-	488,88-	0,00	0,00	488,88	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.645,26-	6.900-	7.530,15-	630,15-	0,00	0,00	630,15	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**319.565,56-**	**1.242.000-**	**1.129.632,48-**	**112.367,52**	**0,00**	**0,00**	**112.367,52-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**265.155,72-**	**1.100.800-**	**927.453,44-**	**173.346,56**	**0,00**	**0,00**	**173.346,56-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.732,34-	163.911-	200.964,31-	37.053,67-	0,00	0,00	37.053,67	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**32.583,26-**	**163.911-**	**237.037,63-**	**73.126,99-**	**0,00**	**0,00**	**73.126,99**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**297.738,98-**	**1.264.711-**	**1.164.491,07-**	**100.219,57**	**0,00**	**0,00**	**100.219,57-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
41 Gesundheitsdienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	227,47-	900-	563,74-	336,26	0,00	0,00	336,26-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**227,47-**	**900-**	**563,74-**	**336,26**	**0,00**	**0,00**	**336,26-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**227,47-**	**900-**	**563,74-**	**336,26**	**0,00**	**0,00**	**336,26-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.354,01	15.000	40.765,20	25.765,20	0,00	0,00	25.765,20-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**12.354,01**	**15.000**	**40.765,20**	**25.765,20**	**0,00**	**0,00**	**25.765,20-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.156,95-	56.700-	45.802,05-	10.897,95	0,00	0,00	10.897,95-	0,00
15	-	Abschreibungen	17.310,56-	20.800-	18.494,75-	2.305,25	0,00	0,00	2.305,25-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	10.464,69-	15.000-	23.435,63-	8.435,63-	0,00	0,00	8.435,63	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	262,09-	300-	281,53-	18,47	0,00	0,00	18,47-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**92.194,29-**	**92.800-**	**88.013,96-**	**4.786,04**	**0,00**	**0,00**	**4.786,04-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**79.840,28-**	**77.800-**	**47.248,76-**	**30.551,24**	**0,00**	**0,00**	**30.551,24-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	10.340,72-	9.821-	8.464,70-	1.356,43	0,00	0,00	1.356,43-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**12.420,75-**	**11.821-**	**10.613,89-**	**1.207,24**	**0,00**	**0,00**	**1.207,24-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**92.261,03-**	**89.621-**	**57.862,65-**	**31.758,48**	**0,00**	**0,00**	**31.758,48-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4210 Förderung des Sports

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.354,01	13.000	37.765,20	24.765,20	0,00	0,00	24.765,20-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**12.354,01**	**13.000**	**37.765,20**	**24.765,20**	**0,00**	**0,00**	**24.765,20-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.984,66-	40.500-	29.893,15-	10.606,85	0,00	0,00	10.606,85-	0,00
15	-	Abschreibungen	14.878,51-	15.900-	15.907,68-	7,68-	0,00	0,00	7,68	0,00
17	-	Transferaufwendungen	10.464,69-	15.000-	23.435,63-	8.435,63-	0,00	0,00	8.435,63	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**80.327,86-**	**71.400-**	**69.236,46-**	**2.163,54**	**0,00**	**0,00**	**2.163,54-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**67.973,85-**	**58.400-**	**31.471,26-**	**26.928,74**	**0,00**	**0,00**	**26.928,74-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.599,06-	7.191-	5.438,84-	1.752,13	0,00	0,00	1.752,13-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**8.571,53-**	**9.091-**	**7.321,77-**	**1.769,20**	**0,00**	**0,00**	**1.769,20-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**76.545,38-**	**67.491-**	**38.793,03-**	**28.697,94**	**0,00**	**0,00**	**28.697,94-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4241 Sportstätten

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**2.000**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.172,29-	16.200-	15.908,90-	291,10	0,00	0,00	291,10-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.432,05-	4.900-	2.587,07-	2.312,93	0,00	0,00	2.312,93-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	262,09-	300-	281,53-	18,47	0,00	0,00	18,47-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**11.866,43-**	**21.400-**	**18.777,50-**	**2.622,50**	**0,00**	**0,00**	**2.622,50-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**11.866,43-**	**19.400-**	**15.777,50-**	**3.622,50**	**0,00**	**0,00**	**3.622,50-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.741,66-	2.630-	3.025,86-	395,70-	0,00	0,00	395,70	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.849,22-**	**2.730-**	**3.292,12-**	**561,96-**	**0,00**	**0,00**	**561,96**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**15.715,65-**	**22.130-**	**19.069,62-**	**3.060,54**	**0,00**	**0,00**	**3.060,54-**	**0,00**

42410000 Sportstätten

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**2.000**	**3.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.172,29-	16.200-	15.908,90-	291,10	0,00	0,00	291,10-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.432,05-	4.900-	2.587,07-	2.312,93	0,00	0,00	2.312,93-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	262,09-	300-	281,53-	18,47	0,00	0,00	18,47-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**11.866,43-**	**21.400-**	**18.777,50-**	**2.622,50**	**0,00**	**0,00**	**2.622,50-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**11.866,43-**	**19.400-**	**15.777,50-**	**3.622,50**	**0,00**	**0,00**	**3.622,50-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.849,22-	2.730-	3.292,12-	561,96-	0,00	0,00	561,96	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.956,78-**	**2.830-**	**3.558,38-**	**728,22-**	**0,00**	**0,00**	**728,22**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**15.823,21-**	**22.230-**	**19.335,88-**	**2.894,28**	**0,00**	**0,00**	**2.894,28-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur

51 Räumliche Planung und Entwicklung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	6.414,00	6.414,00	0,00	0,00	6.414,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	500	0,00	500,00-	0,00	0,00	500,00	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	160.000	0,00	160.000,00-	0,00	0,00	160.000,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.800,00**	**160.500**	**6.414,00**	**154.086,00-**	**0,00**	**0,00**	**154.086,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.476,01-	66.000-	29.671,04-	36.328,96	0,00	0,00	36.328,96-	0,00
15	-	Abschreibungen	11.049,62-	11.100-	20.175,77-	9.075,77-	0,00	0,00	9.075,77	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.394,27-	48.500-	30.789,33-	17.710,67	0,00	0,00	17.710,67-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**117.919,90-**	**125.600-**	**80.636,14-**	**44.963,86**	**0,00**	**0,00**	**44.963,86-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**101.119,90-**	**34.900**	**74.222,14-**	**109.122,14-**	**0,00**	**0,00**	**109.122,14**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	16.054,13-	19.527-	12.628,27-	6.898,72	0,00	0,00	6.898,72-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**16.547,74-**	**19.927-**	**13.539,90-**	**6.387,09**	**0,00**	**0,00**	**6.387,09-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**117.667,64-**	**14.973**	**87.762,04-**	**102.735,05-**	**0,00**	**0,00**	**102.735,05**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentw., -planung, Verkehr

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	6.414,00	6.414,00	0,00	0,00	6.414,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	500	0,00	500,00-	0,00	0,00	500,00	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	160.000	0,00	160.000,00-	0,00	0,00	160.000,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.800,00**	**160.500**	**6.414,00**	**154.086,00-**	**0,00**	**0,00**	**154.086,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.476,01-	66.000-	29.671,04-	36.328,96	0,00	0,00	36.328,96-	0,00
15	-	Abschreibungen	11.049,62-	11.100-	20.175,77-	9.075,77-	0,00	0,00	9.075,77	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	868,04-	25.000-	9.257,23-	15.742,77	0,00	0,00	15.742,77-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**96.393,67-**	**102.100-**	**59.104,04-**	**42.995,96**	**0,00**	**0,00**	**42.995,96-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**79.593,67-**	**58.400**	**52.690,04-**	**111.090,04-**	**0,00**	**0,00**	**111.090,04**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.818,80-	12.157-	10.207,95-	1.949,29	0,00	0,00	1.949,29-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**14.312,41-**	**12.557-**	**11.119,58-**	**1.437,66**	**0,00**	**0,00**	**1.437,66-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**93.906,08-**	**45.843**	**63.809,62-**	**109.652,38-**	**0,00**	**0,00**	**109.652,38**	**0,00**

51100000 Stadtentw., -planung, Verkehr

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	6.414,00	6.414,00	0,00	0,00	6.414,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	500	0,00	500,00-	0,00	0,00	500,00	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	160.000	0,00	160.000,00-	0,00	0,00	160.000,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.800,00**	**160.500**	**6.414,00**	**154.086,00-**	**0,00**	**0,00**	**154.086,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.476,01-	66.000-	29.671,04-	36.328,96	0,00	0,00	36.328,96-	0,00
15	-	Abschreibungen	11.049,62-	11.100-	20.175,77-	9.075,77-	0,00	0,00	9.075,77	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	868,04-	25.000-	9.257,23-	15.742,77	0,00	0,00	15.742,77-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**96.393,67-**	**102.100-**	**59.104,04-**	**42.995,96**	**0,00**	**0,00**	**42.995,96-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**79.593,67-**	**58.400**	**52.690,04-**	**111.090,04-**	**0,00**	**0,00**	**111.090,04**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.312,41-	12.557-	11.119,58-	1.437,66	0,00	0,00	1.437,66-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**14.806,02-**	**12.957-**	**12.031,21-**	**926,03**	**0,00**	**0,00**	**926,03-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**94.399,69-**	**45.443**	**64.721,25-**	**110.164,01-**	**0,00**	**0,00**	**110.164,01**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5111 Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.526,23-	23.500-	21.532,10-	1.967,90	0,00	0,00	1.967,90-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**21.526,23-**	**23.500-**	**21.532,10-**	**1.967,90**	**0,00**	**0,00**	**1.967,90-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**21.526,23-**	**23.500-**	**21.532,10-**	**1.967,90**	**0,00**	**0,00**	**1.967,90-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.235,33-	7.370-	2.420,32-	4.949,43	0,00	0,00	4.949,43-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.235,33-**	**7.370-**	**2.420,32-**	**4.949,43**	**0,00**	**0,00**	**4.949,43-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**23.761,56-**	**30.870-**	**23.952,42-**	**6.917,33**	**0,00**	**0,00**	**6.917,33-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
52 Bauen und Wohnen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	311,80	800	57,00	743,00-	0,00	0,00	743,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	100,00-	0,00	0,00	100,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**311,80**	**900**	**57,00**	**843,00-**	**0,00**	**0,00**	**843,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100-	0,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00-	0,00
15	-	Abschreibungen	20.618,46-	20.600-	21.713,10-	1.113,10-	0,00	0,00	1.113,10	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00-	800-	0,00	800,00	0,00	0,00	800,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**20.818,46-**	**22.500-**	**21.713,10-**	**786,90**	**0,00**	**0,00**	**786,90-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**20.506,66-**	**21.600-**	**21.656,10-**	**56,10-**	**0,00**	**0,00**	**56,10**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	124.110,62-	131.481-	132.294,60-	813,77-	0,00	0,00	813,77	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**125.865,67-**	**133.081-**	**133.903,11-**	**822,28-**	**0,00**	**0,00**	**822,28**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**146.372,33-**	**154.681-**	**155.559,21-**	**878,38-**	**0,00**	**0,00**	**878,38**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
52 Bauen und Wohnen
5210 Bauordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	311,80	800	57,00	743,00-	0,00	0,00	743,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	100,00-	0,00	0,00	100,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**311,80**	**900**	**57,00**	**843,00-**	**0,00**	**0,00**	**843,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.100-	0,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	800-	0,00	800,00	0,00	0,00	800,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**1.900-**	**0,00**	**1.900,00**	**0,00**	**0,00**	**1.900,00-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**311,80**	**1.000-**	**57,00**	**1.057,00**	**0,00**	**0,00**	**1.057,00-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	121.604,01-	128.849-	130.070,65-	1.221,38-	0,00	0,00	1.221,38	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**121.604,01-**	**128.849-**	**130.070,65-**	**1.221,38-**	**0,00**	**0,00**	**1.221,38**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**121.292,21-**	**129.849-**	**130.013,65-**	**164,38-**	**0,00**	**0,00**	**164,38**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
52 Bauen und Wohnen
5220 Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	20.618,46-	20.600-	21.713,10-	1.113,10-	0,00	0,00	1.113,10	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**20.818,46-**	**20.600-**	**21.713,10-**	**1.113,10-**	**0,00**	**0,00**	**1.113,10**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**20.818,46-**	**20.600-**	**21.713,10-**	**1.113,10-**	**0,00**	**0,00**	**1.113,10**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.506,61-	2.632-	2.223,95-	407,61	0,00	0,00	407,61-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.261,66-**	**4.232-**	**3.832,46-**	**399,10**	**0,00**	**0,00**	**399,10-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**25.080,12-**	**24.832-**	**25.545,56-**	**714,00-**	**0,00**	**0,00**	**714,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	119,53	100	119,54	19,54	0,00	0,00	19,54-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.117,72	42.000	49.951,59	7.951,59	0,00	0,00	7.951,59-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.513,60	5.000	44.289,41	39.289,41	0,00	0,00	39.289,41-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	248.850,57	170.800	165.087,68	5.712,32-	0,00	0,00	5.712,32	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**308.301,42**	**217.900**	**259.448,22**	**41.548,22**	**0,00**	**0,00**	**41.548,22-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.156,31-	13.400-	14.465,38-	1.065,38-	0,00	0,00	1.065,38	0,00
15	-	Abschreibungen	33.432,37-	42.800-	43.064,04-	264,04-	0,00	0,00	264,04	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.620,46-	4.800-	6.604,12-	1.804,12-	0,00	0,00	1.804,12	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**62.209,14-**	**61.000-**	**64.133,54-**	**3.133,54-**	**0,00**	**0,00**	**3.133,54**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**246.092,28**	**156.900**	**195.314,68**	**38.414,68**	**0,00**	**0,00**	**38.414,68-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.533,73-	11.629-	57.471,40-	45.842,88-	0,00	0,00	45.842,88	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**35.183,04-**	**17.029-**	**64.610,16-**	**47.581,64-**	**0,00**	**0,00**	**47.581,64**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**210.909,24**	**139.871**	**130.704,52**	**9.166,96-**	**0,00**	**0,00**	**9.166,96**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	119,53	100	119,54	19,54	0,00	0,00	19,54-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.117,72	42.000	49.951,59	7.951,59	0,00	0,00	7.951,59-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	159.062,80	110.000	106.869,67	3.130,33-	0,00	0,00	3.130,33	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**186.300,05**	**152.100**	**156.940,80**	**4.840,80**	**0,00**	**0,00**	**4.840,80-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.229,16-	9.900-	11.420,82-	1.520,82-	0,00	0,00	1.520,82	0,00
15	-	Abschreibungen	33.432,37-	42.800-	43.064,04-	264,04-	0,00	0,00	264,04	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.620,46-	4.800-	6.604,12-	1.804,12-	0,00	0,00	1.804,12	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**59.281,99-**	**57.500-**	**61.088,98-**	**3.588,98-**	**0,00**	**0,00**	**3.588,98**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**127.018,06**	**94.600**	**95.851,82**	**1.251,82**	**0,00**	**0,00**	**1.251,82-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.351,30-	12.798-	15.164,70-	2.366,43-	0,00	0,00	2.366,43	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**12.000,61-**	**18.198-**	**22.303,46-**	**4.105,19-**	**0,00**	**0,00**	**4.105,19**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**115.017,45**	**76.402**	**73.548,36**	**2.853,37-**	**0,00**	**0,00**	**2.853,37**	**0,00**

53100100 PV-Anlage Hauptstraße 39

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	453,26	1.500	1.408,99	91,01-	0,00	0,00	91,01	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.962,48	0	1.178,65	1.178,65	0,00	0,00	1.178,65-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.415,74**	**1.500**	**2.587,64**	**1.087,64**	**0,00**	**0,00**	**1.087,64-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.398,22-	300-	234,29-	65,71	0,00	0,00	65,71-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.117,63-	1.600-	1.516,28-	83,72	0,00	0,00	83,72-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	241,08-	300-	350,37-	50,37-	0,00	0,00	50,37	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.756,93-**	**2.200-**	**2.100,94-**	**99,06**	**0,00**	**0,00**	**99,06-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**341,19-**	**700-**	**486,70**	**1.186,70**	**0,00**	**0,00**	**1.186,70-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.188,41-	541-	393,06-	148,23	0,00	0,00	148,23-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.364,12-**	**841-**	**613,72-**	**227,57**	**0,00**	**0,00**	**227,57-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**1.705,31-**	**1.541-**	**127,02-**	**1.414,27**	**0,00**	**0,00**	**1.414,27-**	**0,00**

53100101 PV-Anlage Alemannenstraße 11/1

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	691,94	1.500	1.779,27	279,27	0,00	0,00	279,27-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.832,96	0	981,54	981,54	0,00	0,00	981,54-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.524,90**	**1.500**	**2.760,81**	**1.260,81**	**0,00**	**0,00**	**1.260,81-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209,41-	300-	222,79-	77,21	0,00	0,00	77,21-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.050,13-	1.500-	1.425,11-	74,89	0,00	0,00	74,89-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242,11-	300-	349,84-	49,84-	0,00	0,00	49,84	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.501,65-**	**2.100-**	**1.997,74-**	**102,26**	**0,00**	**0,00**	**102,26-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.023,25**	**600-**	**763,07**	**1.363,07**	**0,00**	**0,00**	**1.363,07-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	301,90-	529-	397,28-	131,45	0,00	0,00	131,45-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**477,32-**	**829-**	**618,45-**	**210,28**	**0,00**	**0,00**	**210,28-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**545,93**	**1.429-**	**144,62**	**1.573,35**	**0,00**	**0,00**	**1.573,35-**	**0,00**

53100102 PV-Anlage Schule 1

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	119,53	100	119,54	19,54	0,00	0,00	19,54-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.773,03	7.900	9.218,83	1.318,83	0,00	0,00	1.318,83-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.831,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.723,74**	**8.000**	**9.338,37**	**1.338,37**	**0,00**	**0,00**	**1.338,37-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.912,40-	1.700-	1.281,27-	418,73	0,00	0,00	418,73-	0,00
15	-	Abschreibungen	5.486,98-	5.500-	5.666,69-	166,69-	0,00	0,00	166,69	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	345,23-	400-	455,74-	55,74-	0,00	0,00	55,74	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.744,61-**	**7.600-**	**7.403,70-**	**196,30**	**0,00**	**0,00**	**196,30-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**8.979,13**	**400**	**1.934,67**	**1.534,67**	**0,00**	**0,00**	**1.534,67-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.174,77-	11.519-	13.186,73-	1.668,15-	0,00	0,00	1.668,15	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**12.945,36-**	**12.319-**	**13.902,85-**	**1.584,27-**	**0,00**	**0,00**	**1.584,27**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**3.966,23-**	**11.919-**	**11.968,18-**	**49,60-**	**0,00**	**0,00**	**49,60**	**0,00**

53100103 PV-Anlage Schule 2

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.185,20	6.000	2.828,79	3.171,21-	0,00	0,00	3.171,21	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	83,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.268,97**	**6.000**	**2.828,79**	**3.171,21-**	**0,00**	**0,00**	**3.171,21**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	877,35-	1.000-	876,93-	123,07	0,00	0,00	123,07-	0,00
15	-	Abschreibungen	3.179,53-	3.200-	3.326,57-	126,57-	0,00	0,00	126,57	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	306,40-	300-	418,45-	118,45-	0,00	0,00	118,45	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.363,28-**	**4.500-**	**4.621,95-**	**121,95-**	**0,00**	**0,00**	**121,95**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.094,31-**	**1.500**	**1.793,16-**	**3.293,16-**	**0,00**	**0,00**	**3.293,16**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.099,74-	1.008-	1.002,87-	5,20	0,00	0,00	5,20-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.696,91-**	**1.608-**	**1.570,09-**	**37,98**	**0,00**	**0,00**	**37,98-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**2.791,22-**	**108-**	**3.363,25-**	**3.255,18-**	**0,00**	**0,00**	**3.255,18**	**0,00**

53100105 PV-Anlage Kindertagesstätte Gaisberg

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.711,77	3.000	3.281,90	281,90	0,00	0,00	281,90-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.752,56	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.464,33**	**3.000**	**3.281,90**	**281,90**	**0,00**	**0,00**	**281,90-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,20-	700-	599,91-	100,09	0,00	0,00	100,09-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.785,27-	2.800-	2.785,27-	14,73	0,00	0,00	14,73-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	309,12-	300-	391,69-	91,69-	0,00	0,00	91,69	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.694,59-**	**3.800-**	**3.776,87-**	**23,13**	**0,00**	**0,00**	**23,13-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.769,74**	**800-**	**494,97-**	**305,03**	**0,00**	**0,00**	**305,03-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	855,46-	904-	808,93-	95,43	0,00	0,00	95,43-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.375,84-**	**1.404-**	**1.288,18-**	**116,18**	**0,00**	**0,00**	**116,18-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**393,90**	**2.204-**	**1.783,15-**	**421,21**	**0,00**	**0,00**	**421,21-**	**0,00**

53100200 PV-Anlage Rathaus 1

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	638,89	1.000	1.269,01	269,01	0,00	0,00	269,01-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.737,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.376,21**	**1.000**	**1.269,01**	**269,01**	**0,00**	**0,00**	**269,01-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206,65-	300-	267,68-	32,32	0,00	0,00	32,32-	0,00
15	-	Abschreibungen	934,45-	900-	1.257,57-	357,57-	0,00	0,00	357,57	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242,11-	300-	350,05-	50,05-	0,00	0,00	50,05	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.383,21-**	**1.500-**	**1.875,30-**	**375,30-**	**0,00**	**0,00**	**375,30**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**993,00**	**500-**	**606,29-**	**106,29-**	**0,00**	**0,00**	**106,29**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	286,00-	262-	326,33-	64,24-	0,00	0,00	64,24	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**434,86-**	**362-**	**499,31-**	**137,22-**	**0,00**	**0,00**	**137,22**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**558,14**	**862-**	**1.105,60-**	**243,51-**	**0,00**	**0,00**	**243,51**	**0,00**

53100201 PV-Anlage Seniorenz. Marbacher Str. 21

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	894,78	2.500	2.859,60	359,60	0,00	0,00	359,60-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.541,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.436,42**	**2.500**	**2.859,60**	**359,60**	**0,00**	**0,00**	**359,60-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	627,19-	1.200-	474,17-	725,83	0,00	0,00	725,83-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.106,62-	2.100-	2.106,62-	6,62-	0,00	0,00	6,62	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	273,89-	400-	384,49-	15,51	0,00	0,00	15,51-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.007,70-**	**3.700-**	**2.965,28-**	**734,72**	**0,00**	**0,00**	**734,72-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.428,72**	**1.200-**	**105,68-**	**1.094,32**	**0,00**	**0,00**	**1.094,32-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	687,66-	803-	607,72-	195,72	0,00	0,00	195,72-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.050,17-**	**1.203-**	**939,65-**	**263,79**	**0,00**	**0,00**	**263,79-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**2.378,55**	**2.403-**	**1.045,33-**	**1.358,11**	**0,00**	**0,00**	**1.358,11-**	**0,00**

53100202 PV-Anlage Kindertagesstätte Froschberg 1

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	688,94	2.000	2.907,69	907,69	0,00	0,00	907,69-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.717,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.405,98**	**2.000**	**2.907,69**	**907,69**	**0,00**	**0,00**	**907,69-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,15-	300-	422,90-	122,90-	0,00	0,00	122,90	0,00
15	-	Abschreibungen	802,03-	800-	985,14-	185,14-	0,00	0,00	185,14	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	242,10-	300-	351,22-	51,22-	0,00	0,00	51,22	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.044,28-**	**1.400-**	**1.759,26-**	**359,26-**	**0,00**	**0,00**	**359,26**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**638,30-**	**600**	**1.148,43**	**548,43**	**0,00**	**0,00**	**548,43-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	324,01-	221-	271,08-	50,53-	0,00	0,00	50,53	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**455,72-**	**321-**	**418,15-**	**97,60-**	**0,00**	**0,00**	**97,60**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**1.094,02-**	**279**	**730,28**	**450,83**	**0,00**	**0,00**	**450,83-**	**0,00**

53100203 PV-Anlage Rathaus 2

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.470,22	3.000	3.038,26	38,26	0,00	0,00	38,26-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.591,79	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.062,01**	**3.000**	**3.038,26**	**38,26**	**0,00**	**0,00**	**38,26-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	484,27-	600-	545,31-	54,69	0,00	0,00	54,69-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.357,54-	2.400-	3.326,87-	926,87-	0,00	0,00	926,87	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	274,69-	300-	385,42-	85,42-	0,00	0,00	85,42	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.116,50-**	**3.300-**	**4.257,60-**	**957,60-**	**0,00**	**0,00**	**957,60**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.945,51**	**300-**	**1.219,34-**	**919,34-**	**0,00**	**0,00**	**919,34**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	792,88-	739-	886,40-	147,72-	0,00	0,00	147,72	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.233,35-**	**1.139-**	**1.404,49-**	**265,81-**	**0,00**	**0,00**	**265,81**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**1.712,16**	**1.439-**	**2.623,83-**	**1.185,15-**	**0,00**	**0,00**	**1.185,15**	**0,00**

53100204 PV-Anlage Kindertagesstätte Froschberg 2

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.664,83	3.000	1.559,45	1.440,55-	0,00	0,00	1.440,55	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.809,76	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.474,59**	**3.000**	**1.559,45**	**1.440,55-**	**0,00**	**0,00**	**1.440,55**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591,49-	700-	808,58-	108,58-	0,00	0,00	108,58	0,00
15	-	Abschreibungen	2.226,83-	2.200-	2.385,88-	185,88-	0,00	0,00	185,88	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,32-	300-	394,47-	94,47-	0,00	0,00	94,47	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.101,64-**	**3.200-**	**3.588,93-**	**388,93-**	**0,00**	**0,00**	**388,93**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.372,95**	**200-**	**2.029,48-**	**1.829,48-**	**0,00**	**0,00**	**1.829,48**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	764,40-	726-	726,33-	0,23-	0,00	0,00	0,23	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.180,45-**	**1.126-**	**1.136,40-**	**10,30-**	**0,00**	**0,00**	**10,30**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**2.192,50**	**1.326-**	**3.165,88-**	**1.839,78-**	**0,00**	**0,00**	**1.839,78**	**0,00**

53100207 PV-Anlage Seniorenz. Marbacher Str. 17

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.395,79	4.500	4.291,97	208,03-	0,00	0,00	208,03	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.679,32	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.075,11**	**4.500**	**4.291,97**	**208,03-**	**0,00**	**0,00**	**208,03**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912,12-	1.600-	2.822,29-	1.222,29-	0,00	0,00	1.222,29	0,00
15	-	Abschreibungen	3.453,58-	3.500-	3.453,58-	46,42	0,00	0,00	46,42-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	321,30-	400-	433,96-	33,96-	0,00	0,00	33,96	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.687,00-**	**5.500-**	**6.709,83-**	**1.209,83-**	**0,00**	**0,00**	**1.209,83**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.388,11**	**1.000-**	**2.417,86-**	**1.417,86-**	**0,00**	**0,00**	**1.417,86**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.218,80-	1.177-	1.122,75-	54,35	0,00	0,00	54,35-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.819,90-**	**1.777-**	**1.673,60-**	**103,50**	**0,00**	**0,00**	**103,50-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**1.568,21**	**2.777-**	**4.091,46-**	**1.314,36-**	**0,00**	**0,00**	**1.314,36**	**0,00**

53100209 KWK-Anlage Seniorenz. Marbacher Str. 21

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3,30	400	0,50	399,50-	0,00	0,00	399,50	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.192,36	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.195,66**	**400**	**0,50**	**399,50-**	**0,00**	**0,00**	**399,50**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,03-	0	45,81-	45,81-	0,00	0,00	45,81	0,00
15	-	Abschreibungen	829,43-	800-	829,44-	29,44-	0,00	0,00	29,44	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	218,65-	250-	327,17-	77,17-	0,00	0,00	77,17	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.103,11-**	**1.050-**	**1.202,42-**	**152,42-**	**0,00**	**0,00**	**152,42**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**92,55**	**650-**	**1.201,92-**	**551,92-**	**0,00**	**0,00**	**551,92**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	145,04-	120-	133,82-	13,72-	0,00	0,00	13,72	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**193,98-**	**120-**	**172,31-**	**52,21-**	**0,00**	**0,00**	**52,21**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**101,43-**	**770-**	**1.374,23-**	**604,13-**	**0,00**	**0,00**	**604,13**	**0,00**

53100300 PV-Anlage Dorfhaus

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.733,26	5.000	5.136,53	136,53	0,00	0,00	136,53-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.782,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.516,14**	**5.000**	**5.136,53**	**136,53**	**0,00**	**0,00**	**136,53-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	929,79-	900-	927,59-	27,59-	0,00	0,00	27,59	0,00
15	-	Abschreibungen	3.326,59-	3.300-	3.326,58-	26,58-	0,00	0,00	26,58	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	558,04-	400-	574,67-	174,67-	0,00	0,00	174,67	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.814,42-**	**4.600-**	**4.828,84-**	**228,84-**	**0,00**	**0,00**	**228,84**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.701,72**	**400**	**307,69**	**92,31-**	**0,00**	**0,00**	**92,31**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.113,25-	1.153-	1.072,61-	79,93	0,00	0,00	79,93-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.836,17-**	**1.853-**	**1.744,69-**	**107,85**	**0,00**	**0,00**	**107,85-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**2.865,55**	**1.453-**	**1.437,00-**	**15,54**	**0,00**	**0,00**	**15,54-**	**0,00**

53100301 PV-Anlage Kita am Bondelbach

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1,51	0	8.142,53	8.142,53	0,00	0,00	8.142,53-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1,51**	**0**	**8.142,53**	**8.142,53**	**0,00**	**0,00**	**8.142,53-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.889,86-	0	1.365,49-	1.365,49-	0,00	0,00	1.365,49	0,00
15	-	Abschreibungen	1.511,39-	10.000-	8.408,06-	1.591,94	0,00	0,00	1.591,94-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235,09-	200-	782,24-	582,24-	0,00	0,00	582,24	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.636,34-**	**10.200-**	**10.555,79-**	**355,79-**	**0,00**	**0,00**	**355,79**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**8.634,83-**	**10.200-**	**2.413,26-**	**7.786,74**	**0,00**	**0,00**	**7.786,74-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	313,52-	1.280-	2.922,01-	1.642,00-	0,00	0,00	1.642,00	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**670,21-**	**1.280-**	**4.863,33-**	**3.583,32-**	**0,00**	**0,00**	**3.583,32**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**9.305,04-**	**11.480-**	**7.276,59-**	**4.203,42**	**0,00**	**0,00**	**4.203,42-**	**0,00**

53100310 Ladesäule Dorfhaus

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.811,00	400	2.228,27	1.828,27	0,00	0,00	1.828,27-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**5.811,00**	**400**	**2.228,27**	**1.828,27**	**0,00**	**0,00**	**1.828,27-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	480,00-	300-	480,00-	180,00-	0,00	0,00	180,00	0,00
15	-	Abschreibungen	1.021,10-	1.000-	1.021,10-	21,10-	0,00	0,00	21,10	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	308,68-	100-	327,17-	227,17-	0,00	0,00	227,17	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.809,78-**	**1.400-**	**1.828,27-**	**428,27-**	**0,00**	**0,00**	**428,27**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**4.001,22**	**1.000-**	**400,00**	**1.400,00**	**0,00**	**0,00**	**1.400,00-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	275,50-	132-	80,43-	51,49	0,00	0,00	51,49-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**382,94-**	**232-**	**174,20-**	**57,72**	**0,00**	**0,00**	**57,72-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**3.618,28**	**1.232-**	**225,80**	**1.457,72**	**0,00**	**0,00**	**1.457,72-**	**0,00**

53100400 Konzessionsabgabe

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	103.532,70	110.000	104.709,48	5.290,52-	0,00	0,00	5.290,52	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**103.532,70**	**110.000**	**104.709,48**	**5.290,52-**	**0,00**	**0,00**	**5.290,52**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**103.532,70**	**110.000**	**104.709,48**	**5.290,52-**	**0,00**	**0,00**	**5.290,52**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.759,71	3.191	1.830,21	1.361,23-	0,00	0,00	1.361,23	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**9.759,71**	**3.191**	**1.830,21**	**1.361,23-**	**0,00**	**0,00**	**1.361,23**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**113.292,41**	**113.191**	**106.539,69**	**6.651,75-**	**0,00**	**0,00**	**6.651,75**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5320 Gasversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.732,03	8.600	6.023,01	2.576,99-	0,00	0,00	2.576,99	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.732,03**	**8.600**	**6.023,01**	**2.576,99-**	**0,00**	**0,00**	**2.576,99**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**9.732,03**	**8.600**	**6.023,01**	**2.576,99-**	**0,00**	**0,00**	**2.576,99**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	408,61	250	59,98	189,53-	0,00	0,00	189,53	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**408,61**	**250**	**59,98**	**189,53-**	**0,00**	**0,00**	**189,53**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.140,64**	**8.850**	**6.082,99**	**2.766,52-**	**0,00**	**0,00**	**2.766,52**	**0,00**

53200000 Gasversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.732,03	8.600	6.023,01	2.576,99-	0,00	0,00	2.576,99	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**9.732,03**	**8.600**	**6.023,01**	**2.576,99-**	**0,00**	**0,00**	**2.576,99**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**9.732,03**	**8.600**	**6.023,01**	**2.576,99-**	**0,00**	**0,00**	**2.576,99**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	408,61	250	59,98	189,53-	0,00	0,00	189,53	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**408,61**	**250**	**59,98**	**189,53-**	**0,00**	**0,00**	**189,53**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**10.140,64**	**8.850**	**6.082,99**	**2.766,52-**	**0,00**	**0,00**	**2.766,52**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5330 Wasserversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.766,36	0	14.740,18	14.740,18	0,00	0,00	14.740,18-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	80.055,74	52.000	52.195,00	195,00	0,00	0,00	195,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**89.822,10**	**52.000**	**66.935,18**	**14.935,18**	**0,00**	**0,00**	**14.935,18-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**89.822,10**	**52.000**	**66.935,18**	**14.935,18**	**0,00**	**0,00**	**14.935,18-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.779,22-	1.509	14.654,87-	16.163,55-	0,00	0,00	16.163,55	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**6.779,22-**	**1.509**	**14.654,87-**	**16.163,55-**	**0,00**	**0,00**	**16.163,55**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**83.042,88**	**53.509**	**52.280,31**	**1.228,37-**	**0,00**	**0,00**	**1.228,37**	**0,00**

53300000 Wasserversorgung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.766,36	0	14.740,18	14.740,18	0,00	0,00	14.740,18-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	80.055,74	52.000	52.195,00	195,00	0,00	0,00	195,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**89.822,10**	**52.000**	**66.935,18**	**14.935,18**	**0,00**	**0,00**	**14.935,18-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**89.822,10**	**52.000**	**66.935,18**	**14.935,18**	**0,00**	**0,00**	**14.935,18-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.779,22-	1.509	14.654,87-	16.163,55-	0,00	0,00	16.163,55	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**6.779,22-**	**1.509**	**14.654,87-**	**16.163,55-**	**0,00**	**0,00**	**16.163,55**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**83.042,88**	**53.509**	**52.280,31**	**1.228,37-**	**0,00**	**0,00**	**1.228,37**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5340 Fernwärmeversorgung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.868,95	0	6.882,46	6.882,46	0,00	0,00	6.882,46-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	0,00	200,00-	0,00	0,00	200,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.568,95**	**200**	**6.882,46**	**6.682,46**	**0,00**	**0,00**	**6.682,46-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**10.568,95**	**200**	**6.882,46**	**6.682,46**	**0,00**	**0,00**	**6.682,46-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.596,23-	6	10.323,22-	10.328,98-	0,00	0,00	10.328,98	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**12.596,23-**	**6**	**10.323,22-**	**10.328,98-**	**0,00**	**0,00**	**10.328,98**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**2.027,28-**	**206**	**3.440,76-**	**3.646,52-**	**0,00**	**0,00**	**3.646,52**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5370 Abfallwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.099,10	99,10	0,00	0,00	99,10-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**5.000**	**5.099,10**	**99,10**	**0,00**	**0,00**	**99,10-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.927,15-	3.500-	3.044,56-	455,44	0,00	0,00	455,44-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.927,15-**	**3.500-**	**3.044,56-**	**455,44**	**0,00**	**0,00**	**455,44-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.927,15-**	**1.500**	**2.054,54**	**554,54**	**0,00**	**0,00**	**554,54-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	248,12-	594-	137,80	732,00	0,00	0,00	732,00-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**248,12-**	**594-**	**137,80**	**732,00**	**0,00**	**0,00**	**732,00-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.175,27-**	**906**	**2.192,34**	**1.286,54**	**0,00**	**0,00**	**1.286,54-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5380 Abwasserbeseitigung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.878,29	0	12.879,47	12.879,47	0,00	0,00	12.879,47-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.878,29**	**0**	**12.879,47**	**12.879,47**	**0,00**	**0,00**	**12.879,47-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**11.878,29**	**0**	**12.879,47**	**12.879,47**	**0,00**	**0,00**	**12.879,47-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.967,47-	0	12.879,47-	12.879,47-	0,00	0,00	12.879,47	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**3.967,47-**	**0**	**12.879,47-**	**12.879,47-**	**0,00**	**0,00**	**12.879,47**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**7.910,82**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.576,40	36.000	36.585,60	585,60	0,00	0,00	585,60-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	276.132,61	287.200	294.012,04	6.812,04	0,00	0,00	6.812,04-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.978,87	6.000	7.144,09	1.144,09	0,00	0,00	1.144,09-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.761,53	2.400	4.380,18	1.980,18	0,00	0,00	1.980,18-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**348.449,41**	**331.600**	**342.121,91**	**10.521,91**	**0,00**	**0,00**	**10.521,91-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502.689,79-	441.100-	482.074,78-	40.974,78-	0,00	0,00	40.974,78	0,00
15	-	Abschreibungen	457.303,63-	457.600-	468.867,26-	11.267,26-	0,00	0,00	11.267,26	0,00
17	-	Transferaufwendungen	399,40-	2.100-	3.881,80-	1.781,80-	0,00	0,00	1.781,80	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.521,91-	4.100-	1.114,06-	2.985,94	0,00	0,00	2.985,94-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**962.914,73-**	**904.900-**	**955.937,90-**	**51.037,90-**	**0,00**	**0,00**	**51.037,90**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**614.465,32-**	**573.300-**	**613.815,99-**	**40.515,99-**	**0,00**	**0,00**	**40.515,99**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.780,92	0	521,31	521,31	0,00	0,00	521,31-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	202.092,49-	303.046-	218.057,62-	84.988,32	0,00	0,00	84.988,32-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**271.818,30-**	**372.346-**	**299.552,06-**	**72.793,88**	**0,00**	**0,00**	**72.793,88-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**886.283,62-**	**945.646-**	**913.368,05-**	**32.277,89**	**0,00**	**0,00**	**32.277,89-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.576,40	36.000	36.585,60	585,60	0,00	0,00	585,60-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	276.132,61	283.700	294.012,04	10.312,04	0,00	0,00	10.312,04-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.987,85	2.500	7.144,09	4.644,09	0,00	0,00	4.644,09-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.761,53	2.400	4.380,18	1.980,18	0,00	0,00	1.980,18-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**345.458,39**	**324.600**	**342.121,91**	**17.521,91**	**0,00**	**0,00**	**17.521,91-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.612,19-	380.900-	429.741,60-	48.841,60-	0,00	0,00	48.841,60	0,00
15	-	Abschreibungen	455.484,11-	453.400-	467.874,04-	14.474,04-	0,00	0,00	14.474,04	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	453,29-	0	13,01-	13,01-	0,00	0,00	13,01	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**888.549,59-**	**834.300-**	**897.628,65-**	**63.328,65-**	**0,00**	**0,00**	**63.328,65**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**543.091,20-**	**509.700-**	**555.506,74-**	**45.806,74-**	**0,00**	**0,00**	**45.806,74**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.222,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	98.535,93-	112.292-	104.440,95-	7.850,83	0,00	0,00	7.850,83-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**169.702,45-**	**181.592-**	**186.361,85-**	**4.770,07-**	**0,00**	**0,00**	**4.770,07**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**712.793,65-**	**691.292-**	**741.868,59-**	**50.576,81-**	**0,00**	**0,00**	**50.576,81**	**0,00**

54100010 Straßen, Wege, Plätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.576,40	36.000	36.585,60	585,60	0,00	0,00	585,60-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	272.124,01	279.700	290.003,44	10.303,44	0,00	0,00	10.303,44-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.979,65	2.500	1.988,17	511,83-	0,00	0,00	511,83	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	27.885,51	400	449,24	49,24	0,00	0,00	49,24-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**338.565,57**	**318.600**	**329.026,45**	**10.426,45**	**0,00**	**0,00**	**10.426,45-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.462,56-	230.500-	259.096,97-	28.596,97-	0,00	0,00	28.596,97	0,00
15	-	Abschreibungen	403.664,70-	401.500-	416.015,44-	14.515,44-	0,00	0,00	14.515,44	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	453,29-	0	13,01-	13,01-	0,00	0,00	13,01	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**720.580,55-**	**632.000-**	**675.125,42-**	**43.125,42-**	**0,00**	**0,00**	**43.125,42**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**382.014,98-**	**313.400-**	**346.098,97-**	**32.698,97-**	**0,00**	**0,00**	**32.698,97**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.363,15	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	149.900,38-	143.435-	154.264,44-	10.829,54-	0,00	0,00	10.829,54	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**213.592,42-**	**204.335-**	**228.538,44-**	**24.203,54-**	**0,00**	**0,00**	**24.203,54**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**595.607,40-**	**517.735-**	**574.637,41-**	**56.902,51-**	**0,00**	**0,00**	**56.902,51**	**0,00**

54100020 Straßenbeleuchtung

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.008,60	4.000	4.008,60	8,60	0,00	0,00	8,60-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.008,20	0	5.155,92	5.155,92	0,00	0,00	5.155,92-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.000	3.930,94	1.930,94	0,00	0,00	1.930,94-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.016,80**	**6.000**	**13.095,46**	**7.095,46**	**0,00**	**0,00**	**7.095,46-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.336,50-	82.600-	85.236,42-	2.636,42-	0,00	0,00	2.636,42	0,00
15	-	Abschreibungen	44.350,30-	44.400-	44.389,49-	10,51	0,00	0,00	10,51-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**128.686,80-**	**127.000-**	**129.625,91-**	**2.625,91-**	**0,00**	**0,00**	**2.625,91**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**122.670,00-**	**121.000-**	**116.530,45-**	**4.469,55**	**0,00**	**0,00**	**4.469,55-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.268,14-	20.703-	20.701,31-	1,50	0,00	0,00	1,50-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**19.164,44-**	**25.503-**	**25.055,83-**	**446,98**	**0,00**	**0,00**	**446,98-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**141.834,44-**	**146.503-**	**141.586,28-**	**4.916,53**	**0,00**	**0,00**	**4.916,53-**	**0,00**

54100030 Feld- und Wirtschaftswege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	876,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**876,02**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.813,13-	67.800-	85.408,21-	17.608,21-	0,00	0,00	17.608,21	0,00
15	-	Abschreibungen	7.469,11-	7.500-	7.469,11-	30,89	0,00	0,00	30,89-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**39.282,24-**	**75.300-**	**92.877,32-**	**17.577,32-**	**0,00**	**0,00**	**17.577,32**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**38.406,22-**	**75.300-**	**92.877,32-**	**17.577,32-**	**0,00**	**0,00**	**17.577,32**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	859,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.756,18-	17.454-	11.396,10-	6.057,97	0,00	0,00	6.057,97-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**10.334,36-**	**21.054-**	**14.688,48-**	**6.365,59**	**0,00**	**0,00**	**6.365,59-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**48.740,58-**	**96.354-**	**107.565,80-**	**11.211,73-**	**0,00**	**0,00**	**11.211,73**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.173,55-	53.700-	51.811,87-	1.888,13	0,00	0,00	1.888,13-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.819,52-	1.000-	993,22-	6,78	0,00	0,00	6,78-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.068,62-	4.100-	1.101,05-	2.998,95	0,00	0,00	2.998,95-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**71.061,69-**	**58.800-**	**53.906,14-**	**4.893,86**	**0,00**	**0,00**	**4.893,86-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**71.061,69-**	**58.800-**	**53.906,14-**	**4.893,86**	**0,00**	**0,00**	**4.893,86-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.558,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	102.980,60-	189.682-	113.532,57-	76.149,32	0,00	0,00	76.149,32-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**101.539,89-**	**189.782-**	**113.627,42-**	**76.154,47**	**0,00**	**0,00**	**76.154,47-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**172.601,58-**	**248.582-**	**167.533,56-**	**81.048,33**	**0,00**	**0,00**	**81.048,33-**	**0,00**

54500000 Straßenreinigung und Winterdienst

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.173,55-	53.700-	51.811,87-	1.888,13	0,00	0,00	1.888,13-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.819,52-	1.000-	993,22-	6,78	0,00	0,00	6,78-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.068,62-	4.100-	1.101,05-	2.998,95	0,00	0,00	2.998,95-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**71.061,69-**	**58.800-**	**53.906,14-**	**4.893,86**	**0,00**	**0,00**	**4.893,86-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**71.061,69-**	**58.800-**	**53.906,14-**	**4.893,86**	**0,00**	**0,00**	**4.893,86-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.558,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	103.098,56-	189.782-	113.627,42-	76.154,47	0,00	0,00	76.154,47-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**101.657,85-**	**189.882-**	**113.722,27-**	**76.159,62**	**0,00**	**0,00**	**76.159,62-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**172.719,54-**	**248.682-**	**167.628,41-**	**81.053,48**	**0,00**	**0,00**	**81.053,48-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	3.500	0,00	3.500,00-	0,00	0,00	3.500,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.991,02	3.500	0,00	3.500,00-	0,00	0,00	3.500,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.991,02**	**7.000**	**0,00**	**7.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.904,05-	6.500-	521,31-	5.978,69	0,00	0,00	5.978,69-	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	3.200-	0,00	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	399,40-	2.100-	3.881,80-	1.781,80-	0,00	0,00	1.781,80	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.303,45-**	**11.800-**	**4.403,11-**	**7.396,89**	**0,00**	**0,00**	**7.396,89-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**312,43-**	**4.800-**	**4.403,11-**	**396,89**	**0,00**	**0,00**	**396,89-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	521,31	521,31	0,00	0,00	521,31-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	575,96-	1.072-	84,10-	988,17	0,00	0,00	988,17-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**575,96-**	**972-**	**437,21**	**1.409,48**	**0,00**	**0,00**	**1.409,48-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**888,39-**	**5.772-**	**3.965,90-**	**1.806,37**	**0,00**	**0,00**	**1.806,37-**	**0,00**

54700000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	3.500	0,00	3.500,00-	0,00	0,00	3.500,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.991,02	3.500	0,00	3.500,00-	0,00	0,00	3.500,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.991,02**	**7.000**	**0,00**	**7.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.904,05-	6.500-	521,31-	5.978,69	0,00	0,00	5.978,69-	0,00
15	-	Abschreibungen	0,00	3.200-	0,00	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	399,40-	2.100-	3.881,80-	1.781,80-	0,00	0,00	1.781,80	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.303,45-**	**11.800-**	**4.403,11-**	**7.396,89**	**0,00**	**0,00**	**7.396,89-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**312,43-**	**4.800-**	**4.403,11-**	**396,89**	**0,00**	**0,00**	**396,89-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	521,31	521,31	0,00	0,00	521,31-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	575,96-	972-	84,10-	888,17	0,00	0,00	888,17-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**575,96-**	**872-**	**437,21**	**1.309,48**	**0,00**	**0,00**	**1.309,48-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**888,39-**	**5.672-**	**3.965,90-**	**1.706,37**	**0,00**	**0,00**	**1.706,37-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.678,24	5.000	26.834,93	21.834,93	0,00	0,00	21.834,93-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.460,07	2.500	2.615,88	115,88	0,00	0,00	115,88-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	98.199,47	92.000	106.095,35	14.095,35	0,00	0,00	14.095,35-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.527,87	210.000	193.469,33	16.530,67-	0,00	0,00	16.530,67	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.827,29	9.600	12.351,39	2.751,39	0,00	0,00	2.751,39-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	153,44	0	2.528,51	2.528,51	0,00	0,00	2.528,51-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**373.846,38**	**319.100**	**343.895,39**	**24.795,39**	**0,00**	**0,00**	**24.795,39-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	107,09-	107,09-	0,00	0,00	107,09	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,15-	0,15-	0,00	0,00	0,15	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.040,77-	256.100-	272.773,37-	16.673,37-	1.200,00	54.200,00-	36.326,63-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Abschreibungen	51.093,72-	56.200-	51.865,29-	4.334,71	0,00	0,00	4.334,71-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.466,80-	4.500-	3.488,76-	1.011,24	0,00	0,00	1.011,24-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.787,22-	35.300-	42.159,31-	6.859,31-	0,00	0,00	6.859,31	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**292.388,51-**	**352.100-**	**370.393,97-**	**18.293,97-**	**1.200,00**	**54.200,00-**	**34.706,03-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**81.457,87**	**33.000-**	**26.498,58-**	**6.501,42**	**1.200,00**	**54.200,00-**	**59.501,42-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	22.417,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	309.927,45-	286.351-	336.378,26-	50.027,27-	0,00	0,00	50.027,27	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**296.458,17-**	**295.951-**	**344.949,33-**	**48.998,34-**	**0,00**	**0,00**	**48.998,34**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**215.000,30-**	**328.951-**	**371.447,91-**	**42.496,92-**	**1.200,00**	**54.200,00-**	**10.503,08-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	244,22	200	400,05	200,05	0,00	0,00	200,05-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.410,94	2.000	10.267,98	8.267,98	0,00	0,00	8.267,98-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	153,44	0	2.478,51	2.478,51	0,00	0,00	2.478,51-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.826,24**	**2.200**	**13.146,54**	**10.946,54**	**0,00**	**0,00**	**10.946,54-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.272,84-	26.300-	37.327,99-	11.027,99-	0,00	0,00	11.027,99	0,00
15	-	Abschreibungen	21.088,50-	20.900-	20.793,11-	106,89	0,00	0,00	106,89-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126,08-	0	112,42-	112,42-	0,00	0,00	112,42	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**52.487,42-**	**47.200-**	**58.233,52-**	**11.033,52-**	**0,00**	**0,00**	**11.033,52**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**48.661,18-**	**45.000-**	**45.086,98-**	**86,98-**	**0,00**	**0,00**	**86,98**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.249,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	166.161,35-	133.632-	140.164,68-	6.532,75-	0,00	0,00	6.532,75	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**153.421,64-**	**136.132-**	**142.373,99-**	**6.242,06-**	**0,00**	**0,00**	**6.242,06**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**202.082,82-**	**181.132-**	**187.460,97-**	**6.329,04-**	**0,00**	**0,00**	**6.329,04**	**0,00**

55100010 Park- und Grünanlagen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.291,67-	18.400-	11.019,50-	7.380,50	0,00	0,00	7.380,50-	0,00
15	-	Abschreibungen	172,50-	200-	172,50-	27,50	0,00	0,00	27,50-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116,43-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**21.580,60-**	**18.600-**	**11.192,00-**	**7.408,00**	**0,00**	**0,00**	**7.408,00-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**21.580,60-**	**18.600-**	**11.192,00-**	**7.408,00**	**0,00**	**0,00**	**7.408,00-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	12.178,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	137.331,42-	114.837-	103.566,70-	11.270,35	0,00	0,00	11.270,35-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**125.204,15-**	**114.937-**	**103.614,72-**	**11.322,33**	**0,00**	**0,00**	**11.322,33-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**146.784,75-**	**133.537-**	**114.806,72-**	**18.730,33**	**0,00**	**0,00**	**18.730,33-**	**0,00**

55100020 Kinderspielplätze

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	244,22	200	400,05	200,05	0,00	0,00	200,05-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**244,22**	**200**	**400,05**	**200,05**	**0,00**	**0,00**	**200,05-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.815,76-	6.500-	16.341,93-	9.841,93-	0,00	0,00	9.841,93	0,00
15	-	Abschreibungen	16.456,50-	16.200-	16.161,11-	38,89	0,00	0,00	38,89-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9,65-	0	45,21-	45,21-	0,00	0,00	45,21	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**24.281,91-**	**22.700-**	**32.548,25-**	**9.848,25-**	**0,00**	**0,00**	**9.848,25**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**24.037,69-**	**22.500-**	**32.148,20-**	**9.648,20-**	**0,00**	**0,00**	**9.648,20**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.773,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.235,24-	15.772-	33.090,91-	17.319,05-	0,00	0,00	17.319,05	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**22.537,62-**	**16.772-**	**33.944,69-**	**17.172,83-**	**0,00**	**0,00**	**17.172,83**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**46.575,31-**	**39.272-**	**66.092,89-**	**26.821,03-**	**0,00**	**0,00**	**26.821,03**	**0,00**

55100030 Festplatz

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.410,94	2.000	10.267,98	8.267,98	0,00	0,00	8.267,98-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	153,44	0	2.478,51	2.478,51	0,00	0,00	2.478,51-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.582,02**	**2.000**	**12.746,49**	**10.746,49**	**0,00**	**0,00**	**10.746,49-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.165,41-	1.400-	9.966,56-	8.566,56-	0,00	0,00	8.566,56	0,00
15	-	Abschreibungen	4.459,50-	4.500-	4.459,50-	40,50	0,00	0,00	40,50-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	67,21-	67,21-	0,00	0,00	67,21	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.624,91-**	**5.900-**	**14.493,27-**	**8.593,27-**	**0,00**	**0,00**	**8.593,27**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.042,89-**	**3.900-**	**1.746,78-**	**2.153,22**	**0,00**	**0,00**	**2.153,22-**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	297,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.104,32-	5.523-	5.716,38-	193,36-	0,00	0,00	193,36	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**8.189,50-**	**6.923-**	**7.023,89-**	**100,87-**	**0,00**	**0,00**	**100,87**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**11.232,39-**	**10.823-**	**8.770,67-**	**2.052,35**	**0,00**	**0,00**	**2.052,35-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5520 Gewässerschutz/Öff. Gew./Wasserbaul. Anl

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	1.081,87	1.081,87	0,00	0,00	1.081,87-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**1.081,87**	**1.081,87**	**0,00**	**0,00**	**1.081,87-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.328,26-	35.500-	10.475,18-	25.024,82	0,00	0,00	25.024,82-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	455,00-	455,00-	0,00	0,00	455,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**6.328,26-**	**35.500-**	**10.930,18-**	**24.569,82**	**0,00**	**0,00**	**24.569,82-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**6.328,26-**	**35.500-**	**9.848,31-**	**25.651,69**	**0,00**	**0,00**	**25.651,69-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.778,72	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.713,02-	13.155-	24.252,64-	11.097,65-	0,00	0,00	11.097,65	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.934,30-**	**13.155-**	**24.252,64-**	**11.097,65-**	**0,00**	**0,00**	**11.097,65**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**11.262,56-**	**48.655-**	**34.100,95-**	**14.554,04**	**0,00**	**0,00**	**14.554,04-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.055,85	2.100	2.055,83	44,17-	0,00	0,00	44,17	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	94.788,53	90.000	95.827,37	5.827,37	0,00	0,00	5.827,37-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.809,65	9.600	12.351,39	2.751,39	0,00	0,00	2.751,39-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	50,00	50,00	0,00	0,00	50,00-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**110.654,03**	**101.700**	**110.284,59**	**8.584,59**	**0,00**	**0,00**	**8.584,59-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.962,24-	56.300-	53.416,54-	2.883,46	1.200,00	10.000,00-	11.683,46-	0,00
15	-	Abschreibungen	28.576,23-	33.300-	29.643,19-	3.656,81	0,00	0,00	3.656,81-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.902,79-	1.100-	1.738,80-	638,80-	0,00	0,00	638,80	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**66.441,26-**	**90.700-**	**84.798,53-**	**5.901,47**	**1.200,00**	**10.000,00-**	**14.701,47-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**44.212,77**	**11.000**	**25.486,06**	**14.486,06**	**1.200,00**	**10.000,00-**	**23.286,06-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	5.388,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	112.295,46-	117.826-	155.093,74-	37.267,52-	0,00	0,00	37.267,52	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**113.206,73-**	**124.726-**	**161.334,68-**	**36.608,46-**	**0,00**	**0,00**	**36.608,46**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**68.993,96-**	**113.726-**	**135.848,62-**	**22.122,40-**	**1.200,00**	**10.000,00-**	**13.322,40**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	160,00	200	160,00	40,00-	0,00	0,00	40,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**160,00**	**200**	**160,00**	**40,00-**	**0,00**	**0,00**	**40,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.379,50-	1.500-	12.847,43-	11.347,43-	0,00	0,00	11.347,43	0,00
15	-	Abschreibungen	1.428,99-	2.000-	1.428,99-	571,01	0,00	0,00	571,01-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.808,49-**	**3.800-**	**14.276,42-**	**10.476,42-**	**0,00**	**0,00**	**10.476,42**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.648,49-**	**3.600-**	**14.116,42-**	**10.516,42-**	**0,00**	**0,00**	**10.516,42**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	418,70-	477-	143,93-	332,96	0,00	0,00	332,96-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**556,58-**	**677-**	**264,75-**	**412,14**	**0,00**	**0,00**	**412,14-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.205,07-**	**4.277-**	**14.381,17-**	**10.104,28-**	**0,00**	**0,00**	**10.104,28**	**0,00**

55400100 Geschützte Teile Natur und Landschaft

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.847,43-	12.847,43-	0,00	0,00	12.847,43	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**12.847,43-**	**12.847,43-**	**0,00**	**0,00**	**12.847,43**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**12.847,43-**	**12.847,43-**	**0,00**	**0,00**	**12.847,43**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**12.847,43-**	**12.847,43-**	**0,00**	**0,00**	**12.847,43**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5550 Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.678,24	5.000	25.753,06	20.753,06	0,00	0,00	20.753,06-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	244.527,87	210.000	193.469,33	16.530,67-	0,00	0,00	16.530,67	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**259.206,11**	**215.000**	**219.222,39**	**4.222,39**	**0,00**	**0,00**	**4.222,39-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	107,09-	107,09-	0,00	0,00	107,09	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,15-	0,15-	0,00	0,00	0,15	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.097,93-	136.500-	158.706,23-	22.206,23-	0,00	44.200,00-	21.993,77-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.758,35-	33.900-	39.853,09-	5.953,09-	0,00	0,00	5.953,09	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**160.856,28-**	**170.400-**	**198.666,56-**	**28.266,56-**	**0,00**	**44.200,00-**	**15.933,44-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**98.349,83**	**44.600**	**20.555,83**	**24.044,17-**	**0,00**	**44.200,00-**	**20.155,83-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.216,46-	21.130-	16.683,65-	4.446,77	0,00	0,00	4.446,77-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**24.216,46-**	**21.130-**	**16.683,65-**	**4.446,77**	**0,00**	**0,00**	**4.446,77-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**74.133,37**	**23.470**	**3.872,18**	**19.597,40-**	**0,00**	**44.200,00-**	**24.602,60-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5551 Landwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	-	Transferaufwendungen	3.466,80-	4.500-	3.488,76-	1.011,24	0,00	0,00	1.011,24-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**3.466,80-**	**4.500-**	**3.488,76-**	**1.011,24**	**0,00**	**0,00**	**1.011,24-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**3.466,80-**	**4.500-**	**3.488,76-**	**1.011,24**	**0,00**	**0,00**	**1.011,24-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	122,46-	131-	39,62-	90,92	0,00	0,00	90,92-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**122,46-**	**131-**	**39,62-**	**90,92**	**0,00**	**0,00**	**90,92-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.589,26-**	**4.631-**	**3.528,38-**	**1.102,16**	**0,00**	**0,00**	**1.102,16-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
56 Umweltschutz

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	327,21-	327,21-	0,00	0,00	327,21	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	200,00-	200,00-	0,00	0,00	200,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**527,21-**	**527,21-**	**0,00**	**0,00**	**527,21**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**527,21-**	**527,21-**	**0,00**	**0,00**	**527,21**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**527,21-**	**527,21-**	**0,00**	**0,00**	**527,21**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	41.603,02	42.800	42.737,77	62,23-	0,00	0,00	62,23	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.582,42	16.800	28.517,86	11.717,86	0,00	0,00	11.717,86-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.886,84	3.700	2.849,40	850,60-	0,00	0,00	850,60	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.731,97	2.600	3.688,63	1.088,63	0,00	0,00	1.088,63-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	985,71	0	1.510,25	1.510,25	0,00	0,00	1.510,25-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**89.789,96**	**65.900**	**79.303,91**	**13.403,91**	**0,00**	**0,00**	**13.403,91-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	8.757,11-	16.900-	10.117,43-	6.782,57	0,00	0,00	6.782,57-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	14,54-	0	17,51-	17,51-	0,00	0,00	17,51	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.972,20-	141.000-	174.257,00-	33.257,00-	0,00	0,00	33.257,00	0,00
15	-	Abschreibungen	197.273,31-	190.200-	193.605,95-	3.405,95-	0,00	0,00	3.405,95	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.000,00-	3.000-	3.000,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.708,16-	13.900-	28.538,22-	14.638,22-	0,00	0,00	14.638,22	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**413.725,32-**	**365.000-**	**409.536,11-**	**44.536,11-**	**0,00**	**0,00**	**44.536,11**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**323.935,36-**	**299.100-**	**330.232,20-**	**31.132,20-**	**0,00**	**0,00**	**31.132,20**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.579,61	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	133.029,42-	126.733-	96.218,47-	30.514,89	0,00	0,00	30.514,89-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**187.347,04-**	**182.433-**	**148.477,08-**	**33.956,28**	**0,00**	**0,00**	**33.956,28-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**511.282,40-**	**481.533-**	**478.709,28-**	**2.824,08**	**0,00**	**0,00**	**2.824,08-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5710 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300-	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**300-**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**300-**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	38-	0,00	37,65	0,00	0,00	37,65-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**38-**	**0,00**	**37,65**	**0,00**	**0,00**	**37,65-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**338-**	**0,00**	**337,65**	**0,00**	**0,00**	**337,65-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	41.603,02	42.800	42.737,77	62,23-	0,00	0,00	62,23	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.582,42	16.800	28.517,86	11.717,86	0,00	0,00	11.717,86-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.682,00	3.700	2.682,00	1.018,00-	0,00	0,00	1.018,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.731,97	2.600	3.688,63	1.088,63	0,00	0,00	1.088,63-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	918,69	0	278,75	278,75	0,00	0,00	278,75-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**88.518,10**	**65.900**	**77.905,01**	**12.005,01**	**0,00**	**0,00**	**12.005,01-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	8.757,11-	16.900-	10.117,43-	6.782,57	0,00	0,00	6.782,57-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	14,54-	0	17,51-	17,51-	0,00	0,00	17,51	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.080,70-	121.200-	165.489,96-	44.289,96-	0,00	0,00	44.289,96	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Abschreibungen	197.273,31-	190.200-	193.605,95-	3.405,95-	0,00	0,00	3.405,95	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.118,16-	12.700-	27.929,23-	15.229,23-	0,00	0,00	15.229,23	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**409.243,82-**	**341.000-**	**397.160,08-**	**56.160,08-**	**0,00**	**0,00**	**56.160,08**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**320.725,72-**	**275.100-**	**319.255,07-**	**44.155,07-**	**0,00**	**0,00**	**44.155,07**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.232,35	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	100.406,96-	112.659-	95.044,02-	17.615,46	0,00	0,00	17.615,46-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**155.071,84-**	**168.359-**	**147.302,63-**	**21.056,85**	**0,00**	**0,00**	**21.056,85-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**475.797,56-**	**443.459-**	**466.557,70-**	**23.098,22-**	**0,00**	**0,00**	**23.098,22**	**0,00**

57300100 Arenberghalle (hoheitlich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	253,77	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	253,77-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

57300101 Werk- und Vereinshaus

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.447,70	7.400	7.447,71	47,71	0,00	0,00	47,71-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.395,00	800	1.285,00	485,00	0,00	0,00	485,00-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	480,00	500	480,00	20,00-	0,00	0,00	20,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.774,69	2.600	3.688,63	1.088,63	0,00	0,00	1.088,63-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	423,64	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**14.521,03**	**11.300**	**12.901,34**	**1.601,34**	**0,00**	**0,00**	**1.601,34-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	4.166,83-	4.400-	4.407,40-	7,40-	0,00	0,00	7,40	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	6,36-	0	7,06-	7,06-	0,00	0,00	7,06	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.793,38-	16.900-	22.067,49-	5.167,49-	0,00	0,00	5.167,49	0,00
15	-	Abschreibungen	12.511,69-	12.800-	12.511,69-	288,31	0,00	0,00	288,31-	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.837,77-	2.200-	2.975,93-	775,93-	0,00	0,00	775,93	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**37.316,03-**	**36.300-**	**41.969,57-**	**5.669,57-**	**0,00**	**0,00**	**5.669,57**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**22.795,00-**	**25.000-**	**29.068,23-**	**4.068,23-**	**0,00**	**0,00**	**4.068,23**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	138,49	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	11.382,17-	16.070-	12.543,02-	3.526,87	0,00	0,00	3.526,87-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**12.346,31-**	**17.170-**	**13.568,22-**	**3.601,67**	**0,00**	**0,00**	**3.601,67-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**35.141,31-**	**42.170-**	**42.636,45-**	**466,56-**	**0,00**	**0,00**	**466,56**	**0,00**

57300102 Arenberghalle

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.686,52	11.700	11.686,52	13,48-	0,00	0,00	13,48	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.216,33	2.000	6.864,33	4.864,33	0,00	0,00	4.864,33-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	495,05	0	278,75	278,75	0,00	0,00	278,75-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.397,90**	**13.700**	**18.829,60**	**5.129,60**	**0,00**	**0,00**	**5.129,60-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	706,31-	1.000-	969,61-	30,39	0,00	0,00	30,39-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	1,28-	0	1,56-	1,56-	0,00	0,00	1,56	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.669,57-	29.700-	33.635,91-	3.935,91-	0,00	0,00	3.935,91	0,00
15	-	Abschreibungen	38.500,60-	38.500-	38.500,62-	0,62-	0,00	0,00	0,62	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.672,19-	2.600-	2.880,64-	280,64-	0,00	0,00	280,64	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**101.549,95-**	**71.800-**	**75.988,34-**	**4.188,34-**	**0,00**	**0,00**	**4.188,34**	**0,00**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**83.152,05-**	**58.100-**	**57.158,74-**	**941,26**	**0,00**	**0,00**	**941,26-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	31.089,27-	24.242-	13.910,50-	10.331,79	0,00	0,00	10.331,79-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**35.212,65-**	**28.342-**	**17.652,96-**	**10.689,33**	**0,00**	**0,00**	**10.689,33-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**118.364,70-**	**86.442-**	**74.811,70-**	**11.630,59**	**0,00**	**0,00**	**11.630,59-**	**0,00**

57300200 Froschberghalle (hoheitlich)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	718,75	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	718,75-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

57300202 Froschberghalle

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.614,00	7.600	7.614,00	14,00	0,00	0,00	14,00-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.477,80	5.000	8.288,33	3.288,33	0,00	0,00	3.288,33-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.320,00	2.200	1.320,00	880,00-	0,00	0,00	880,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	702,40	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**16.114,20**	**14.800**	**17.222,33**	**2.422,33**	**0,00**	**0,00**	**2.422,33-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	2.905,46-	1.500-	3.712,16-	2.212,16-	0,00	0,00	2.212,16	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	4,71-	0	6,09-	6,09-	0,00	0,00	6,09	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.002,03-	25.600-	39.269,70-	13.669,70-	0,00	0,00	13.669,70	0,00
15	-	Abschreibungen	38.131,81-	38.000-	37.992,42-	7,58	0,00	0,00	7,58-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.251,79-	3.300-	3.509,37-	209,37-	0,00	0,00	209,37	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**77.295,80-**	**68.400-**	**84.489,74-**	**16.089,74-**	**0,00**	**0,00**	**16.089,74**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**61.181,60-**	**53.600-**	**67.267,41-**	**13.667,41-**	**0,00**	**0,00**	**13.667,41**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	26.517,42-	28.503-	40.606,21-	12.103,55-	0,00	0,00	12.103,55	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**34.417,76-**	**36.703-**	**48.018,63-**	**11.315,97-**	**0,00**	**0,00**	**11.315,97**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**95.599,36-**	**90.303-**	**115.286,04-**	**24.983,38-**	**0,00**	**0,00**	**24.983,38**	**0,00**

57300300 bis 2021: Mehrzweckhalle Überauchen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	121,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	121,34-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

57300302 Dorfhaus

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.854,80	16.100	15.989,54	110,46-	0,00	0,00	110,46	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.493,29	9.000	12.080,20	3.080,20	0,00	0,00	3.080,20-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	882,00	1.000	882,00	118,00-	0,00	0,00	118,00	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.254,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**39.484,97**	**26.100**	**28.951,74**	**2.851,74**	**0,00**	**0,00**	**2.851,74-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	978,51-	10.000-	1.028,26-	8.971,74	0,00	0,00	8.971,74-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	2,19-	0	2,80-	2,80-	0,00	0,00	2,80	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.615,72-	49.000-	70.516,86-	21.516,86-	0,00	0,00	21.516,86	0,00
15	-	Abschreibungen	108.129,21-	100.900-	104.601,22-	3.701,22-	0,00	0,00	3.701,22	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.356,41-	4.600-	18.563,29-	13.963,29-	0,00	0,00	13.963,29	0,00

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**193.082,04-**	**164.500-**	**194.712,43-**	**30.212,43-**	**0,00**	**0,00**	**30.212,43**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**153.597,07-**	**138.400-**	**165.760,69-**	**27.360,69-**	**0,00**	**0,00**	**27.360,69**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	86.221,47-	99.545-	80.242,90-	19.301,74	0,00	0,00	19.301,74-	0,00
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**128.992,35-**	**141.845-**	**120.321,43-**	**21.523,21**	**0,00**	**0,00**	**21.523,21-**	**0,00**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss**	**282.589,42-**	**280.245-**	**286.082,12-**	**5.837,48-**	**0,00**	**0,00**	**5.837,48**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5750 Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.204,84	0	167,40	167,40	0,00	0,00	167,40-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	67,02	0	1.231,50	1.231,50	0,00	0,00	1.231,50-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.271,86**	**0**	**1.398,90**	**1.398,90**	**0,00**	**0,00**	**1.398,90-**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	891,50-	19.800-	8.767,04-	11.032,96	0,00	0,00	11.032,96-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	3.000,00-	3.000-	3.000,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	590,00-	900-	608,99-	291,01	0,00	0,00	291,01-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.481,50-**	**23.700-**	**12.376,03-**	**11.323,97**	**0,00**	**0,00**	**11.323,97-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**3.209,64-**	**23.700-**	**10.977,13-**	**12.722,87**	**0,00**	**0,00**	**12.722,87-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	347,26	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	32.622,46-	14.036-	1.174,45-	12.861,78	0,00	0,00	12.861,78-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**32.275,20-**	**14.036-**	**1.174,45-**	**12.861,78**	**0,00**	**0,00**	**12.861,78-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**35.484,84-**	**37.736-**	**12.151,58-**	**25.584,65**	**0,00**	**0,00**	**25.584,65-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1220 Ordnungswesen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712200000000: Anschaffung bewegl. Vermögensgegenstände										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.800,91-	0	2.333,32-	2.333,32	0,00	0,00	2.333,32	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.800,91-**	**0**	**2.333,32-**	**2.333,32**	**0,00**	**0,00**	**2.333,32**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.800,91-**	**0**	**2.333,32-**	**2.333,32**	**0,00**	**0,00**	**2.333,32**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**3.800,91-**	**0**	**2.333,32-**	**2.333,32**	**0,00**	**0,00**	**2.333,32**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712200000001: Investitionszuschuss an Dritte										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	2.448,89-	2.448,89	2.500,00-	0,00	51,11-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**2.448,89-**	**2.448,89**	**2.500,00-**	**0,00**	**51,11-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**2.448,89-**	**2.448,89**	**2.500,00-**	**0,00**	**51,11-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**2.448,89-**	**2.448,89**	**2.500,00-**	**0,00**	**51,11-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1222 Einwohnerwesen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712220000000: Erwerb bew. Vermögensgegenstände										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.600-	0,00	1.600,00-	0,00	0,00	1.600,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.600-**	**0,00**	**1.600,00-**	**0,00**	**0,00**	**1.600,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.600-**	**0,00**	**1.600,00-**	**0,00**	**0,00**	**1.600,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**1.600-**	**0,00**	**1.600,00-**	**0,00**	**0,00**	**1.600,00-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1260 Brandschutz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712600000004: Erwerb von beweglich. Vermögen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.677,98-	2.500-	1.679,00-	821,00-	0,00	1.700,00-	2.521,00-	2.500,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.875,04-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.553,02-**	**2.500-**	**1.679,00-**	**821,00-**	**0,00**	**1.700,00-**	**2.521,00-**	**2.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**14.553,02-**	**2.500-**	**1.679,00-**	**821,00-**	**0,00**	**1.700,00-**	**2.521,00-**	**2.500,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**14.553,02-**	**2.500-**	**1.679,00-**	**821,00-**	**0,00**	**1.700,00-**	**2.521,00-**	**2.500,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712600000010: Fuhrpark Feuerwehr										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.983,30-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.656,00-	10.000-	0,00	10.000,00-	0,00	0,00	10.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**72.639,30-**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**59.639,30-**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**72.639,30-**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712600000012: unbewegliche Vermögensgegenstände FW										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	34.810,42-	34.810,42	40.000,00-	0,00	5.189,58-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**34.810,42-**	**34.810,42**	**40.000,00-**	**0,00**	**5.189,58-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**34.810,42-**	**34.810,42**	**40.000,00-**	**0,00**	**5.189,58-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**34.810,42-**	**34.810,42**	**40.000,00-**	**0,00**	**5.189,58-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1270 Rettungsdienst

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712700000000: bewegliche Vermögensgegenstände										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.414,78-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.414,78-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.414,78-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**4.414,78-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
12 Sicherheit und Ordnung
1280 Katastrophenschutz

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
712800000000: Krisenmanagement										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.060,47-	0	62.424,07-	62.424,07	0,00	0,00	62.424,07	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.474,00-	5.474,00	0,00	241.000,00-	235.526,00-	169.600,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.060,47-**	**0**	**67.898,07-**	**67.898,07**	**0,00**	**241.000,00-**	**173.101,93-**	**169.600,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.060,47-**	**0**	**67.898,07-**	**67.898,07**	**0,00**	**241.000,00-**	**173.101,93-**	**169.600,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**3.060,47-**	**0**	**67.898,07-**	**67.898,07**	**0,00**	**241.000,00-**	**173.101,93-**	**169.600,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
21 Schulträgeraufgaben
2110 Allgemeinbildende Schulen
211001 Grundschule u. Schulverbünde mit GS

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100110000: DigitalPakt Schule										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100110005: bauliche Anlagen Schule										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	256.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**256.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000,00-	7.500,00	0,00	2.500,00-	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.461,49-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**66.461,49-**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**7.500,00**	**0,00**	**2.500,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**189.538,51**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**7.500,00**	**0,00**	**2.500,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**66.461,49-**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**7.500,00**	**0,00**	**2.500,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100110006: bewegliches Einrichtungsinventar										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.845,33-	0	1.362,12-	1.362,12	1.400,00-	0,00	37,88-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.845,33-**	**0**	**1.362,12-**	**1.362,12**	**1.400,00-**	**0,00**	**37,88-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.845,33-**	**0**	**1.362,12-**	**1.362,12**	**1.400,00-**	**0,00**	**37,88-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.845,33-**	**0**	**1.362,12-**	**1.362,12**	**1.400,00-**	**0,00**	**37,88-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721100111000: bewegliche Vermögensgegenstände										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.367,91-	1.367,91	1.400,00-	0,00	32,09-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.367,91-**	**1.367,91**	**1.400,00-**	**0,00**	**32,09-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.367,91-**	**1.367,91**	**1.400,00-**	**0,00**	**32,09-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**1.367,91-**	**1.367,91**	**1.400,00-**	**0,00**	**32,09-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
31 Soziale Hilfen
3140 Soziale Einrichtungen
314007 Soz. Einricht. f. Flüchtl. u. Asylbewerb

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731400710001: Flüchtlingshaus Hauptstraße 39										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	370.932,14	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**370.932,14**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	91.649,70-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**91.649,70-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**279.282,44**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**91.649,70-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
731400711000: Flüchtlingshaus Alemannenstraße 11										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	383.138,25	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**383.138,25**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	98.780,65-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**98.780,65-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**284.357,60**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**98.780,65-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650 Förderung v. Kindern Tageseinr./-pflege
365001 Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500110001: beweg. Einrichtungsinv. Kita Gaisberg										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	1.000,00-	4.300,00-	5.300,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00-**	**4.300,00-**	**5.300,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00-**	**4.300,00-**	**5.300,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00-**	**4.300,00-**	**5.300,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500110002: bauliche Anlagen Kita Gaisberg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	88.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**88.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	440,96-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**440,96-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**87.559,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**440,96-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500111006: bauliche Anlagen Kita Storchennest										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.800,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**56.800,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**56.800,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500111008: Außenanlage Kita Storchennest										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.604,48-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.928,58-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.533,06-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.533,06-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**11.533,06-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500120007: bewegl. Einrichtungsinv. Kita Froschberg										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	1.596,98-	403,02-	0,00	0,00	403,02-	2.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000-**	**1.596,98-**	**403,02-**	**0,00**	**0,00**	**403,02-**	**2.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000-**	**1.596,98-**	**403,02-**	**0,00**	**0,00**	**403,02-**	**2.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**2.000-**	**1.596,98-**	**403,02-**	**0,00**	**0,00**	**403,02-**	**2.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500120008: bauliche Anlagen Kita Froschberg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.884,23	0	3.600,00	3.600,00-	0,00	0,00	3.600,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50.884,23**	**0**	**3.600,00**	**3.600,00-**	**0,00**	**0,00**	**3.600,00-**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000-	0,00	15.000,00-	0,00	0,00	15.000,00-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	14.880,09-	14.880,09	0,00	0,00	14.880,09	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**15.000-**	**14.880,09-**	**119,91-**	**0,00**	**0,00**	**119,91-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**50.884,23**	**15.000-**	**11.280,09-**	**3.719,91-**	**0,00**	**0,00**	**3.719,91-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**15.000-**	**14.880,09-**	**119,91-**	**0,00**	**0,00**	**119,91-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500130000: Neub. Kita Bondelb. OKS Üb Bondelstr.										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	394.405,03	0	672.242,19	672.242,19-	0,00	613.600,00	58.642,19-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**394.405,03**	**0**	**672.242,19**	**672.242,19-**	**0,00**	**613.600,00**	**58.642,19-**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.127,72-	2.127,72	0,00	0,00	2.127,72	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.909.038,83-	250.000-	532.728,91-	282.728,91	0,00	330.000,00-	47.271,09-	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.555,51-	0	116.609,18-	116.609,18	0,00	0,00	116.609,18	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	19.444,77-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.930.039,11-**	**250.000-**	**651.465,81-**	**401.465,81**	**0,00**	**330.000,00-**	**71.465,81**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.535.634,08-**	**250.000-**	**20.776,38**	**270.776,38-**	**0,00**	**283.600,00**	**12.823,62**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	12.149,97-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.942.189,08-**	**250.000-**	**651.465,81-**	**401.465,81**	**0,00**	**330.000,00-**	**71.465,81**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500130003: bewegl. Einrichtungsinv. Kita Bondelbach										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.148,35-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.148,35-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.148,35-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.148,35-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500130004: bauliche Anlagen Kita Bondelbach										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.628,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**45.628,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**45.628,04**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500130005: Weiterbetrieb Kita Am Vorberg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	22.750,00	22.750,00-	0,00	0,00	22.750,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**22.750,00**	**22.750,00-**	**0,00**	**0,00**	**22.750,00-**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.678,83-	0	31.101,93-	31.101,93	0,00	43.000,00-	11.898,07-	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	50,95-	50,95	0,00	0,00	50,95	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**49.678,83-**	**0**	**31.152,88-**	**31.152,88**	**0,00**	**43.000,00-**	**11.847,12-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**49.678,83-**	**0**	**8.402,88-**	**8.402,88**	**0,00**	**43.000,00-**	**34.597,12-**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	6.790,00-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**56.468,83-**	**0**	**31.152,88-**	**31.152,88**	**0,00**	**43.000,00-**	**11.847,12-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
736500130006: Außenanlage Kita Am Vorberg										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000-	0,00	5.000,00-	0,00	0,00	5.000,00-	3.500,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.495,89-	1.495,89	0,00	0,00	1.495,89	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000-**	**1.495,89-**	**3.504,11-**	**0,00**	**0,00**	**3.504,11-**	**3.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000-**	**1.495,89-**	**3.504,11-**	**0,00**	**0,00**	**3.504,11-**	**3.500,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**5.000-**	**1.495,89-**	**3.504,11-**	**0,00**	**0,00**	**3.504,11-**	**3.500,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4210 Förderung des Sports

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
742100000000: Investitionskostenzuschüsse										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	26.000,00-	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	38.000-	13.182,00-	24.818,00-	0,00	0,00	24.818,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**38.000-**	**39.182,00-**	**1.182,00**	**0,00**	**0,00**	**1.182,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**38.000-**	**39.182,00-**	**1.182,00**	**0,00**	**0,00**	**1.182,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**38.000-**	**39.182,00-**	**1.182,00**	**0,00**	**0,00**	**1.182,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
42 Sportförderung
4241 Sportstätten

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
742410000001: bauliche Anlagen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	38.484,60-	38.484,60	0,00	0,00	38.484,60	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	39.027,24-	39.027,24	2.850,00-	0,00	36.177,24	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	130.000-	0,00	130.000,00-	7.500,00-	0,00	137.500,00-	45.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**130.000-**	**77.511,84-**	**52.488,16-**	**10.350,00-**	**0,00**	**62.838,16-**	**45.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**130.000-**	**77.511,84-**	**52.488,16-**	**10.350,00-**	**0,00**	**62.838,16-**	**45.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**130.000-**	**77.511,84-**	**52.488,16-**	**10.350,00-**	**0,00**	**62.838,16-**	**45.000,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
51 Räumliche Planung und Entwicklung
5110 Stadtentw., -planung, Verkehr

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
751100000000: Zuschüsse an Private OKS Überauchen LSP										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.041,00	1.041,00-	0,00	0,00	1.041,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.041,00**	**1.041,00-**	**0,00**	**0,00**	**1.041,00-**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.867,00-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.734,59-	0	0,00	0,00	0,00	54.000,00-	54.000,00-	52.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**25.601,59-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**54.000,00-**	**54.000,00-**	**52.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**25.601,59-**	**0**	**1.041,00**	**1.041,00-**	**0,00**	**54.000,00-**	**55.041,00-**	**52.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**25.601,59-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**54.000,00-**	**54.000,00-**	**52.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
751100000002: Kommunales Förderprogramm "Wohnen"										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	13.200,00-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.200,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**13.200,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**13.200,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
751100000003: Maßnahmen für Ökoflächen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.149,91	10.000-	0,00	10.000,00-	0,00	20.000,00-	30.000,00-	10.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.149,91**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**	**20.000,00-**	**30.000,00-**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.149,91**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**	**20.000,00-**	**30.000,00-**	**10.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**2.149,91**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**0,00**	**20.000,00-**	**30.000,00-**	**10.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
751100000004: Ortskernsanierung Überauchen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.200.000	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.200.000**	**0,00**	**1.200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.200.000,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.240,82-	20.000-	4.950,51-	15.049,49-	0,00	5.000,00-	20.049,49-	10.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.500-	0,00	2.500,00-	0,00	0,00	2.500,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.240,82-**	**22.500-**	**4.950,51-**	**17.549,49-**	**0,00**	**5.000,00-**	**22.549,49-**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**18.240,82-**	**1.177.500**	**4.950,51-**	**1.182.450,51**	**0,00**	**5.000,00-**	**1.177.450,51**	**10.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**18.240,82-**	**22.500-**	**4.950,51-**	**17.549,49-**	**0,00**	**5.000,00-**	**22.549,49-**	**10.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
751100000005: Zuschuss f. Sanierungsbetreuung OKS Üb										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.711,67	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.711,67**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**16.711,67**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
751100000006: Zuschuss f. Privatmaßnahmen OKS Üb										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.320,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**14.320,20**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	50.000-	17.524,27-	32.475,73-	0,00	0,00	32.475,73-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000-**	**17.524,27-**	**32.475,73-**	**0,00**	**0,00**	**32.475,73-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**14.320,20**	**50.000-**	**17.524,27-**	**32.475,73-**	**0,00**	**0,00**	**32.475,73-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**50.000-**	**17.524,27-**	**32.475,73-**	**0,00**	**0,00**	**32.475,73-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
52 Bauen und Wohnen
5220 Wohnungsbauförderung u Wohnungsversorg.

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
752200000000: Kommunaler Familienbonus										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.000,00-	5.000-	13.000,00-	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.000,00-**	**5.000-**	**13.000,00-**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**6.000,00-**	**5.000-**	**13.000,00-**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**6.000,00-**	**5.000-**	**13.000,00-**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
53 Ver- und Entsorgung
5310 Elektrizitätsversorgung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753100000001: PV-Anlagen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.000,00-	0	0,00	0,00	0,00	199.000,00-	199.000,00-	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	165.631,29-	60.000-	55.176,48-	4.823,52-	7.400,00	0,00	2.576,48	50.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**186.631,29-**	**60.000-**	**55.176,48-**	**4.823,52-**	**7.400,00**	**199.000,00-**	**196.423,52-**	**50.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**186.631,29-**	**60.000-**	**55.176,48-**	**4.823,52-**	**7.400,00**	**199.000,00-**	**196.423,52-**	**50.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**186.631,29-**	**60.000-**	**55.176,48-**	**4.823,52-**	**7.400,00**	**199.000,00-**	**196.423,52-**	**50.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753100105000: PV-Anlage Kindertagesstätte Gaisberg										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	454,03-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**454,03-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**454,03-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**454,03-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753100202000: PV-Anlage Kita Froschberg 1										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.092,50-	3.092,50	0,00	0,00	3.092,50	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	3.700,00-	0,00	3.700,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.092,50-**	**3.092,50**	**3.700,00-**	**0,00**	**607,50-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.092,50-**	**3.092,50**	**3.700,00-**	**0,00**	**607,50-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**3.092,50-**	**3.092,50**	**3.700,00-**	**0,00**	**607,50-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753100204000: PV-Anlage Kita Froschberg 2										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.092,49-	3.092,49	0,00	0,00	3.092,49	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	3.700,00-	0,00	3.700,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.092,49-**	**3.092,49**	**3.700,00-**	**0,00**	**607,51-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.092,49-**	**3.092,49**	**3.700,00-**	**0,00**	**607,51-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**3.092,49-**	**3.092,49**	**3.700,00-**	**0,00**	**607,51-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
753100300001: PV-Anlage Dorfhaus stpfl.										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30,16-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**30,16-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**30,16-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**30,16-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5410 Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010000: Neugestaltung Ortsdurchfahrt gesamt										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000-	0,00	30.000,00-	0,00	0,00	30.000,00-	30.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000-**	**0,00**	**30.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**30.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000-**	**0,00**	**30.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**30.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**30.000-**	**0,00**	**30.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**30.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010002: Neugest. OD Kreisverkehr Nord										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.000,00-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.000,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**20.000,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**20.000,00-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010003: Erschließungsmaßnahmen innerorts										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000-	15.189,16-	14.810,84-	20.500,00	10.000,00-	4.310,84-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000-**	**15.189,16-**	**14.810,84-**	**20.500,00**	**10.000,00-**	**4.310,84-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000-**	**15.189,16-**	**14.810,84-**	**20.500,00**	**10.000,00-**	**4.310,84-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**30.000-**	**15.189,16-**	**14.810,84-**	**20.500,00**	**10.000,00-**	**4.310,84-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010008: Sanierung Teilstück Arenbergstr. 14 - 34										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010010: Gestaltung Ortsmitte OKS Üb										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	315.208,75	0	57.610,00	57.610,00-	0,00	0,00	57.610,00-	0,00
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	13.563,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**328.771,79**	**0**	**57.610,00**	**57.610,00-**	**0,00**	**0,00**	**57.610,00-**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	517.669,63-	134.000-	479.377,00-	345.377,00	0,00	58.000,00-	287.377,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	14.225,16-	14.225,16	0,00	0,00	14.225,16	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	138.011,91-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**655.681,54-**	**134.000-**	**493.602,16-**	**359.602,16**	**0,00**	**58.000,00-**	**301.602,16**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**326.909,75-**	**134.000-**	**435.992,16-**	**301.992,16**	**0,00**	**58.000,00-**	**243.992,16**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**655.681,54-**	**134.000-**	**493.602,16-**	**359.602,16**	**0,00**	**58.000,00-**	**301.602,16**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010012: Sanierung Mühlenbrücke										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	840.000,00	139.000	0,00	139.000,00	0,00	0,00	139.000,00	139.000,00-
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**840.000,00**	**139.000**	**0,00**	**139.000,00**	**0,00**	**0,00**	**139.000,00**	**139.000,00-**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	468.419,39-	486.000-	150.953,08-	335.046,92-	0,00	340.000,00-	675.046,92-	486.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**468.419,39-**	**486.000-**	**150.953,08-**	**335.046,92-**	**0,00**	**340.000,00-**	**675.046,92-**	**486.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**371.580,61**	**347.000-**	**150.953,08-**	**196.046,92-**	**0,00**	**340.000,00-**	**536.046,92-**	**347.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**468.419,39-**	**486.000-**	**150.953,08-**	**335.046,92-**	**0,00**	**340.000,00-**	**675.046,92-**	**486.000,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010022: Umbau auf barrierefreie Bushaltestellen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	137.000	91.451,98	45.548,02	0,00	0,00	45.548,02	45.500,00-
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**137.000**	**91.451,98**	**45.548,02**	**0,00**	**0,00**	**45.548,02**	**45.500,00-**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.882,97-	236.000-	188.661,19-	47.338,81-	7.500,00-	0,00	54.838,81-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.882,97-**	**236.000-**	**188.661,19-**	**47.338,81-**	**7.500,00-**	**0,00**	**54.838,81-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**12.882,97-**	**99.000-**	**97.209,21-**	**1.790,79-**	**7.500,00-**	**0,00**	**9.290,79-**	**45.500,00-**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	96,57-	96,57	0,00	0,00	96,57	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**12.882,97-**	**236.000-**	**188.757,76-**	**47.242,24-**	**7.500,00-**	**0,00**	**54.742,24-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010031: Stützmauer am Werks- und Vereinshaus										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	72.000	169.768,86	97.768,86-	0,00	42.100,00	55.668,86-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**72.000**	**169.768,86**	**97.768,86-**	**0,00**	**42.100,00**	**55.668,86-**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.577,49-	90.000-	157.665,38-	67.665,38	0,00	0,00	67.665,38	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	11.000,00-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**54.577,49-**	**90.000-**	**157.665,38-**	**67.665,38**	**0,00**	**0,00**	**67.665,38**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**54.577,49-**	**18.000-**	**12.103,48**	**30.103,48-**	**0,00**	**42.100,00**	**11.996,52**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**54.577,49-**	**90.000-**	**157.665,38-**	**67.665,38**	**0,00**	**0,00**	**67.665,38**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010032: Treppen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.789,66-	0	35.746,52	35.746,52-	0,00	0,00	35.746,52-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.789,66-**	**0**	**35.746,52**	**35.746,52-**	**0,00**	**0,00**	**35.746,52-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**46.789,66-**	**0**	**35.746,52**	**35.746,52-**	**0,00**	**0,00**	**35.746,52-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**46.789,66-**	**0**	**35.746,52**	**35.746,52-**	**0,00**	**0,00**	**35.746,52-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010033: Sanitärcontainer										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010034: Radweg Donaueschingen-Brigachtal										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	92.000	0,00	92.000,00	0,00	0,00	92.000,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**92.000**	**0,00**	**92.000,00**	**0,00**	**0,00**	**92.000,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000-	0,00	100.000,00-	40.000,00	0,00	60.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**100.000-**	**0,00**	**100.000,00-**	**40.000,00**	**0,00**	**60.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**8.000-**	**0,00**	**8.000,00-**	**40.000,00**	**0,00**	**32.000,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**100.000-**	**0,00**	**100.000,00-**	**40.000,00**	**0,00**	**60.000,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100010035: Sanierung Straßen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	0,00	50.000,00-	2.850,00	0,00	47.150,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000-**	**0,00**	**50.000,00-**	**2.850,00**	**0,00**	**47.150,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000-**	**0,00**	**50.000,00-**	**2.850,00**	**0,00**	**47.150,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**50.000-**	**0,00**	**50.000,00-**	**2.850,00**	**0,00**	**47.150,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100020007: Sanierung Straßen (Beleuchtung)										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000,00-	9.500,00	0,00	500,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**9.500,00**	**0,00**	**500,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**9.500,00**	**0,00**	**500,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**10.000-**	**0,00**	**10.000,00-**	**9.500,00**	**0,00**	**500,00-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100030000: Flurneuordnung Sanierung Feldwege Üb										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	97,28-	97,28	0,00	0,00	97,28	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**97,28-**	**97,28**	**0,00**	**0,00**	**97,28**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
754100030001: Feldwege Klengen/Kirchdorf Flurneuord.										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.164,63-	5.000-	0,00	5.000,00-	0,00	0,00	5.000,00-	5.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.164,63-**	**5.000-**	**0,00**	**5.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**5.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.164,63-**	**5.000-**	**0,00**	**5.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**5.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.164,63-**	**5.000-**	**0,00**	**5.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**5.000,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755100020002: Spielplatz Kirchdorf - Bildstöckle										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.700,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.700,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.214,84-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.214,84-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**514,84-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**2.214,84-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755300000001: Gingkoblatt, Kerzenständer										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.123,75-	5.000-	6.182,06-	1.182,06	1.200,00-	0,00	17,94-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.123,75-**	**5.000-**	**6.182,06-**	**1.182,06**	**1.200,00-**	**0,00**	**17,94-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.123,75-**	**5.000-**	**6.182,06-**	**1.182,06**	**1.200,00-**	**0,00**	**17,94-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**3.123,75-**	**5.000-**	**6.182,06-**	**1.182,06**	**1.200,00-**	**0,00**	**17,94-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755300000003: Urnenwand und Baumgräber										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	38.000-	30.335,30-	7.664,70-	0,00	0,00	7.664,70-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**38.000-**	**30.335,30-**	**7.664,70-**	**0,00**	**0,00**	**7.664,70-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**38.000-**	**30.335,30-**	**7.664,70-**	**0,00**	**0,00**	**7.664,70-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**38.000-**	**30.335,30-**	**7.664,70-**	**0,00**	**0,00**	**7.664,70-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755300000004: bewegliche Vermögensgegenstände Friedhof										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.578,96-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.578,96-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.578,96-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**2.578,96-**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755400000001: Erwerb von beweglichem Vermögen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000-	0,00	15.000,00-	0,00	0,00	15.000,00-	15.000,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**15.000-**	**0,00**	**15.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00-**	**15.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**15.000-**	**0,00**	**15.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00-**	**15.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**15.000-**	**0,00**	**15.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**15.000,00-**	**15.000,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
55 Natur-, Landschaftspflege, Friedhofsw.
5550 Forstwirtschaft

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
755500000000: Grunderwerb u. Verkauf von Waldgrundst.										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1,82	1,82-	0,00	0,00	1,82-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1,82**	**1,82-**	**0,00**	**0,00**	**1,82-**	**0,00**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1,82**	**1,82-**	**0,00**	**0,00**	**1,82-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
56 Umweltschutz
5610 Umweltschutzmaßnahmen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
756100700000: unbewegliches Vermögen Klimaschutz										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	25.000,00	25.000,00-	0,00	0,00	25.000,00-	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**25.000,00**	**25.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00-**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	47.282,60-	47.282,60	22.500,00-	0,00	24.782,60	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**47.282,60-**	**47.282,60**	**22.500,00-**	**0,00**	**24.782,60**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**22.282,60-**	**22.282,60**	**22.500,00-**	**0,00**	**217,40-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**47.282,60-**	**47.282,60**	**22.500,00-**	**0,00**	**24.782,60**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
756100700001: bewegliches Vermögen Klimaschutz										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	7.455,35-	7.455,35	7.500,00-	0,00	44,65-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**7.455,35-**	**7.455,35**	**7.500,00-**	**0,00**	**44,65-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**7.455,35-**	**7.455,35**	**7.500,00-**	**0,00**	**44,65-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**7.455,35-**	**7.455,35**	**7.500,00-**	**0,00**	**44,65-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5710 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
757100000000: Baureifmachung Kranzareal										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	70.000,00-	70.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00-**	**70.000,00-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00-**	**70.000,00-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**70.000,00-**	**70.000,00-**	**0,00**

THH2 Dienstleistungen und Infrastruktur
57 Wirtschaft und Tourismus
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
757300101002: Digitale Schließanlage										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	19.541,37-	19.541,37	0,00	0,00	19.541,37	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	20.000-	0,00	20.000,00-	0,00	0,00	20.000,00-	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000-**	**19.541,37-**	**458,63-**	**0,00**	**0,00**	**458,63-**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000-**	**19.541,37-**	**458,63-**	**0,00**	**0,00**	**458,63-**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**20.000-**	**19.541,37-**	**458,63-**	**0,00**	**0,00**	**458,63-**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
757300302000: Dorfhaus Neubau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	107.672,90	0	7.477,00	7.477,00-	0,00	0,00	7.477,00-	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	303.732,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**411.405,10**	**0**	**7.477,00**	**7.477,00-**	**0,00**	**0,00**	**7.477,00-**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	238,65-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	117,91-	0	73.972,73-	73.972,73	0,00	0,00	73.972,73	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**156,55-**	**0**	**73.972,73-**	**73.972,73**	**0,00**	**0,00**	**73.972,73**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**411.248,55**	**0**	**66.495,73-**	**66.495,73**	**0,00**	**0,00**	**66.495,73**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**156,55-**	**0**	**73.972,73-**	**73.972,73**	**0,00**	**0,00**	**73.972,73**	**0,00**

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.142.529,51	6.920.000	7.669.620,44	749.620,44	7.500,00	0,00	742.120,44-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.056.450,00	3.842.000	3.694.809,70	147.190,30-	0,00	0,00	147.190,30	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.427,69	191.000	125.595,05	65.404,95-	0,00	0,00	65.404,95	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	367,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.314.774,22**	**10.953.000**	**11.490.025,19**	**537.025,19**	**7.500,00**	**0,00**	**529.525,19-**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	315,51-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.518,04-	13.000-	104.425,84-	91.425,84-	145.000,00-	0,00	53.574,16-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.209.808,53-	4.184.200-	4.312.415,72-	128.215,72-	0,00	0,00	128.215,72	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.362,00-	165.000-	37.660,00-	127.340,00	146.000,00	0,00	18.660,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.531.004,08-**	**4.362.200-**	**4.454.501,56-**	**92.301,56-**	**1.000,00**	**0,00**	**93.301,56**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**5.783.770,14**	**6.590.800**	**7.035.523,63**	**444.723,63**	**8.500,00**	**0,00**	**436.223,63-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	9.009-	0,00	9.008,53	0,00	0,00	9.008,53-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**9.009-**	**0,00**	**9.008,53**	**0,00**	**0,00**	**9.008,53-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.783.770,14**	**6.581.791**	**7.035.523,63**	**453.732,16**	**8.500,00**	**0,00**	**445.232,16-**	**0,00**

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.607.852,98	10.953.000	11.291.974,16	338.974,16-	7.500,00	0,00	331.474,16-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.434.345,49-	4.362.200-	4.563.693,70-	201.493,70	1.000,00	0,00	202.493,70	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.173.507,49**	**6.590.800**	**6.728.280,46**	**137.480,46-**	**8.500,00**	**0,00**	**128.980,46-**	**0,00**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.889.710,16	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.889.710,16**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	69,24-	0	350.221,16-	350.221,16	0,00	0,00	350.221,16	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69,24-**	**0**	**350.221,16-**	**350.221,16**	**0,00**	**0,00**	**350.221,16**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**2.889.640,92**	**0**	**350.221,16-**	**350.221,16**	**0,00**	**0,00**	**350.221,16**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	**=**	**Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**9.063.148,41**	**6.590.800**	**6.378.059,30**	**212.740,70**	**8.500,00**	**0,00**	**221.240,70**	**0,00**

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.142.529,51	6.920.000	7.669.620,44	749.620,44	7.500,00	0,00	742.120,44-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.056.450,00	3.842.000	3.694.809,70	147.190,30-	0,00	0,00	147.190,30	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.427,69	191.000	125.595,05	65.404,95-	0,00	0,00	65.404,95	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	367,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.314.774,22**	**10.953.000**	**11.490.025,19**	**537.025,19**	**7.500,00**	**0,00**	**529.525,19-**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	315,51-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.518,04-	13.000-	104.425,84-	91.425,84-	145.000,00-	0,00	53.574,16-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.209.808,53-	4.184.200-	4.312.415,72-	128.215,72-	0,00	0,00	128.215,72	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.362,00-	165.000-	37.660,00-	127.340,00	146.000,00	0,00	18.660,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.531.004,08-**	**4.362.200-**	**4.454.501,56-**	**92.301,56-**	**1.000,00**	**0,00**	**93.301,56**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**5.783.770,14**	**6.590.800**	**7.035.523,63**	**444.723,63**	**8.500,00**	**0,00**	**436.223,63-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	9.009-	0,00	9.008,53	0,00	0,00	9.008,53-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**9.009-**	**0,00**	**9.008,53**	**0,00**	**0,00**	**9.008,53-**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.783.770,14**	**6.581.791**	**7.035.523,63**	**453.732,16**	**8.500,00**	**0,00**	**445.232,16-**	**0,00**

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	7.142.529,51	6.920.000	7.669.620,44	749.620,44	7.500,00	0,00	742.120,44-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.056.450,00	3.842.000	3.694.809,70	147.190,30-	0,00	0,00	147.190,30	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.198.979,51**	**10.762.000**	**11.364.430,14**	**602.430,14**	**7.500,00**	**0,00**	**594.930,14-**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	315,51-	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.209.808,53-	4.184.200-	4.312.415,72-	128.215,72-	0,00	0,00	128.215,72	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.362,00-	0	37.660,00-	37.660,00-	0,00	0,00	37.660,00	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.251.486,04-**	**4.184.200-**	**4.350.075,72-**	**165.875,72-**	**0,00**	**0,00**	**165.875,72**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**5.947.493,47**	**6.577.800**	**7.014.354,42**	**436.554,42**	**7.500,00**	**0,00**	**429.054,42-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.947.493,47**	**6.577.800**	**7.014.354,42**	**436.554,42**	**7.500,00**	**0,00**	**429.054,42-**	**0,00**

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	115.427,69	191.000	125.595,05	65.404,95-	0,00	0,00	65.404,95	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	367,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**115.794,71**	**191.000**	**125.595,05**	**65.404,95-**	**0,00**	**0,00**	**65.404,95**	**0,00**
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.518,04-	13.000-	104.425,84-	91.425,84-	145.000,00-	0,00	53.574,16-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	165.000-	0,00	165.000,00	146.000,00	0,00	19.000,00-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**279.518,04-**	**178.000-**	**104.425,84-**	**73.574,16**	**1.000,00**	**0,00**	**72.574,16-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**163.723,33-**	**13.000**	**21.169,21**	**8.169,21**	**1.000,00**	**0,00**	**7.169,21-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	9.009-	0,00	9.008,53	0,00	0,00	9.008,53-	0,00
28	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**9.009-**	**0,00**	**9.008,53**	**0,00**	**0,00**	**9.008,53-**	**0,00**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**163.723,33-**	**3.991**	**21.169,21**	**17.177,74**	**1.000,00**	**0,00**	**16.177,74-**	**0,00**

THH3 Allgemeine Finanzwirtschaft
61 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
761200000006: Stammkapital Mitgliedschaft 152229 BGV										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00-	0	200,00-	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**50,00-**	**0**	**200,00-**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**50,00-**	**0**	**200,00-**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**50,00-**	**0**	**200,00-**	**200,00**	**0,00**	**0,00**	**200,00**	**0,00**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächtig. Übertrag. aus 2023 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. Übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
761200000007: EB Wasser Trägerdarlehen										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	350.000,00-	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**350.000,00-**	**350.000,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**350.000,00-**	**350.000,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**350.000,00-**	**350.000,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**0,00**

7 ANHANG

Entsprechend der GemHVO BW sind weitere Pflichtangaben in den Jahresabschluss aufzunehmen.

7.1 Organe der Gemeinde

Bürgermeister:	Michael Schmitt
Stellvertreter des Bürgermeisters:	Gemeinderat Theo Effinger Gemeinderat Markus Rist

Gemeinderatswahl am 09.06.2024	***GR bis 16.07.2024***	**GR ab 18.07.2024**
Mitglieder des Gemeinderates	***Bürgerinitiative Brigachtal***	**Bürgerinitiative Brigachtal**
	Lothar Bucher	Marius Effinger
	Olaf Faller	Olaf Faller
	Andreas Käfer	Andreas Käfer
	Brita Krebs	Brita Krebs
	Markus Rist	Markus Rist
	CDU	**CDU**
	Theo Effinger	Theo Effinger
	Joachim Eichkorn	Joachim Eichkorn
	Olaf Gißler	Olaf Gißler
	Jürgen Kaltenbach	Detlef Pfundstein
	Pro Brigachtal	**Pro Brigachtal**
	Albrecht Sieber	Albrecht Sieber
	Heike Stöckmeyer	Heike Stöckmeyer
	Josef Vogt	
	SPD	**SPD**
	Nicole Käding	Jonas Fehlinger
	Unabhängige Bürger	**Unabhängige Bürger**
	Thomas Huber	Thomas Huber
		Michael Maier

7.2 Allgemeine Angaben

Einwohnerzahlen am

30.06.2013	5.066 Einwohner
30.06.2014	5.014 Einwohner
30.06.2015	5.008 Einwohner
30.06.2016	5.103 Einwohner
30.06.2017	5.115 Einwohner
30.06.2018	5.108 Einwohner
30.06.2019	5.170 Einwohner
30.06.2020	5.172 Einwohner
30.06.2021	5.167 Einwohner
30.06.2022	5.171 Einwohner
30.06.2023	5.248 Einwohner[1]
30.06.2024	5.215 Einwohner

[1]gesetzlich maßgebende Einwohnerzahl für das Rechnungsjahr 2024

Gemarkungsfläche: **2.280 ha**

Personal im Bereich des Kassen- und Rechnungswesens (Erstellung Jahresabschluss):

Rechnungsamtsleiterin	Martina Enderlein
Stellvertretende Rechnungsamtsleiterin	Jasmin Steger

Prüfung der Haushalts-, Kassen- und Rechnungsführung

Die überörtliche Rechnungsprüfung wurde von der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg für die Rechnungsjahrgänge 2016 bis einschließlich 2020 durchgeführt. Das Prüfungsverfahren wurde gem. § 114 Abs. 5 Satz 2 GemO am 28.02.2023 abgeschlossen.

Kassenprüfungen und Kassenbestandsaufnahmen gem. § 1 Abs. 1 der Gemeindeprüfungsordnung (GemPrO) wurden am 12.12.2024 durch die Rechnungsamtsleiterin vorgenommen.

7.3 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Es gilt folgender Grundsatz: „Bewertet wird nach Anschaffungs-und Herstellungskosten“

Unter dem Begriff Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO BW werden alle investiv verbuchten Ein- und Auszahlungen subsumiert. Zudem bestimmt § 77 Abs. 3 GemO BW, dass die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) im Rechnungsstil der doppelten Buchführung (Kommunale Doppik) zu führen ist. Zu diesen Grundsätzen gehören insbesondere:

Bilanzidentität § 43 Abs.1 Nr. 1 GemHVO BW

Die Bilanzwerte und Bilanzposten in der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres müssen mit denen der Schlussbilanz des Vorjahres übereinstimmen.

Grundsatz der Einzelbewertung, Stichtagsprinzip § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO BW

Die Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu erfassen und zu bewerten; gleichzeitig ist das Verrechnungsverbot gem. § 40 Abs. 2 GemHVO BW zu beachten.

Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung § 43 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO BW

Voraussichtliche Risiken und Verluste sind auszuweisen, auch wenn sie zwischen dem Abschlussstichtag (31.12.) und der Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar wurden (Vorsichtsprinzip). Gewinne/Überschüsse jedoch dürfen erst ausgewiesen werden, wenn sie realisiert sind.

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO BW

Hat man sich auf bestimmte Bewertungsmethoden (z. B. eine der Vereinfachungsmethoden) festgelegt, so kann man nur in begründeten Fällen davon abweichen. Grundsätzlich sind die Methoden wegen der Bilanzkontinuität beizubehalten.

Befreiung von der Inventarisierungspflicht (§ 38 Abs. 4 GemHVO BW)

Die Gemeinde Brigachtal hat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, bei der Erfassung für die Eröffnungsbilanz auf die Inventarisierung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zu einem Wert von 800,00 € ohne Umsatzsteuer zu verzichten. Dieser Wert gilt auch für die Betriebe gewerblicher Art. Unterhalb dieser Wertgrenzen angeschaffte bewegliche Vermögensgegenstände werden als Aufwand gebucht.

Vollständigkeit § 40 Abs. 1 GemHVO BW

Die Bilanz muss alle Güter der Gemeinde nachweisen, sowohl auf der Aktivseite als auch auf der Passivseite. D.h. von den immateriellen Vermögensgegenständen über den Stand der Kasse und die Höhe der erhaltenen Beiträge bis zum Fremdkapital muss alles erfasst sein.

Verrechnungsverbot § 40 Abs. 2 GemHVO BW

Eine Aufrechnung von Posten der Aktivseite mit Posten der Passivseite, Grundstücksrechten mit Grundstückslasten darf nicht erfolgen (Bruttoprinzip). Dies gilt auch für den Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Ansatz geleisteter Investitionszuschüsse, - Zuweisungen § 40 Abs. 4 GemHVO BW

Von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse werden ausgewiesen und analog der bezuschussten Anlage aufgelöst. Hierfür gibt es auf der Aktivseite die Position Sonderposten.

Empfangene Investitionszuweisungen § 40 Abs. 4 GemHVO BW

Empfangene Investitionszuweisungen für aktivierte Investitionen sind als Sonderposten in die Vermögensrechnung mit aufzunehmen. Sie werden entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Investition aufgelöst.

Abschreibungen

Nach § 46 Abs. 1 GemHVO BW sind Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, abzuschreiben. Für die Bewertung des Vermögens zum Stichtag wurde durchgehend die lineare Abschreibungsmethode nach § 46 Abs. 1 der GemHVO BW angewandt. Für die Festlegung der jeweiligen Nutzungsdauer der unterschiedlichen Vermögensgegenstände werden in der Regel die landesweit geltenden Abschreibungstabellen berücksichtigt.

7.4 Haftungsverhältnisse

Die Gemeinde darf nach § 88 Abs. 2 GemO BW Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Diese sind als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gemäß § 42 GemHVO BW unter der Bilanz zu vermerken. Die Gemeinde ist zum Bilanzstichtag folgende Bürgschaftsverpflichtungen eingegangen:

Art der Bürgschaft und Zweckbestimmung	Höhe der Bürgschaft zum Bilanzstichtag	Erklärung
Wohnungs- und Siedlungswesen 1/3 aus Restschuld 377.783,24 € (Stand 31.12.2024)	125.927,75 €	Ausfallbürgschaften für Baudarlehen der Landesbank Baden-Württemberg

7.5 Gemeindeanteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§27 Abs. 5 GKV); eine zusätzliche Bildung von Pensionsrückstellungen in der Bilanz der Kommune ist daher nicht zulässig (Rückstellungsverbot gem. § 41 Abs. 2 Satz 2 GemHVO BW). Pensionsrückstellungen umfassen auch Rückstellungen für Beihilfen an Pensionäre. Zum Stichtag 31.12.2024 wird der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildete Anteil an Pensionsrückstellungen für die Gemeinde Brigachtal mit 2.990.491 € (VJ 2.793.528 €) angegeben.

7.6 Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Grundsätzlich gehören Fremdkapitalzinsen nicht zu den Herstellungskosten. Lediglich Zinsen für Fremdkapital, welches explizit zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, können als Herstellungskosten angesetzt werden. Da explizit kein Fremdkapital zur Finanzierung eines Vermögensgegenstandes aufgenommen wurde, erfolgt keine Berücksichtigung von Fremdkapitalzinsen im Rahmen der Aktivierung von Herstellungskosten.

7.7 Kreditermächtigungen

Eine Kreditaufnahme war im Haushaltsjahr 2024 nicht notwendig.

7.8 Beteiligungsübersicht

Sondervermögen	
Stammkapital Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal	290.000,00 €
Stammkapital Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal	750.000,00 €
Stammkapital Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland	15.000,00 €
Sonstige Beteiligungen an Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen:	
Komm.ONE (AöR)	3.992,14 €
Badischer Gemeindeversicherungsverband (BGV)	850,00 €
ED Kommunal GmbH, Rheinfelden	570.000,00 €
Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar, „Gewerbestraße/Ob dem Dorf	69.403,64 €
Genossenschaftsanteile	
Volksbank	1.000,00 €
ZG Raiffeisen	672,99 €
Baugenossenschaft Familienheim Schwarzwald Baar	750,00 €

Nachrichtlich:

Sonstige Beteiligungen ohne Wertansätze

Mitglied des Gemeindeverwaltungsverbands:

- *Verwaltungsgemeinschaft Villingen-Schwenningen, Flächennutzungsplan*
- *Gemeinsamer Gutachterausschuss nordöstlicher Schwarzwald-Baar-Kreis*

Mitglied/Beteiligte der Zweckverbände/Vereine:

- *Zweckverband 4IT, Karlsruhe*
- *Naturpark Südschwarzwald e. V.*
- *Landschaftserhaltungsverband Schwarzwald-Baar-Kreis e.V.*
- *Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar*
- *Verein zur Hagelabwehr in den Landkreisen Schwarzwald-Baar und Tuttlingen*
- *Gemeindeverwaltungsverband Donaueschingen (Abwasserbeseitigung)*

7.9 Übersicht über geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse

Zum 31.12.2024 bestehen bereits geleistete und aktivierte Investitionskostenzuschüsse:

Bezeichnung	AHK	Anfang Haushalts-jahr	Zugang/ Abgang	Ende Haushalts-jahr
Investitionszuschüsse an übrigen Bereich				
Kommunales Förderprogramm "Wohnen"	87.000 €	52.055 €	-10.965 €	41.090 €
Kommunaler Zuschuss "Familienbonus"	208.000 €	129-748 €	-8.713 €	121.035 €
LSP-Zuschuss für Private (OKS Überauchen)	90.607 €	89.705 €	-7.867 €	81.838 €
Vereinszuschüsse	214.031 €	152.280 €	-2.726 €	149.554 €
Gesamtsumme	**599.638 €**	**423.788 €**	**-30.271 €**	**393.517 €**

7.10 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
			Vorjahr 2023 EUR	Rechnungsjahr 2024 EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	493.805,22	2.440.988,39
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO BW)	1.630.814,82	1.132.391,56
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO BW)	1.979.298,83	-1.654.154,49
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO BW)	-566.195,91	-1.185.345,25
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO BW)	-1.096.734,57	143.346,98
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO BW)**	**2.440.988,39**	**877.227,19**
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	2.000.000,00
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**2.440.988,39**	**2.877.227,19**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO BW)	-2.237.800,00	-2.702.300,00
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 BW)	655.700,00	313.500,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**858.888,39**	**488.427,19**
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	178.375,80
16	+	nicht in Anspruch genommene Rückzahlung des Trägerdarlehens	0,00	350.000,00
17	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Verpflichtungsermächtigung)	0,00	0,00
18	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**858.888,39**	**1.016.802,99**
19		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO BW)	204.638,00	221.654,00

Nachrichtlich zu Zeile 16: Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal im Jahr 2024

7.11 Korrektur Eröffnungsbilanz

Wurden Vermögensgegenstände oder Schulden in der Eröffnungsbilanz zu niedrig, zu hoch oder fehlerhaft bewertet, sind diese gemäß § 63 GemHVO in einer späteren Bilanz zu berichtigen. Berichtigungen können letztmals im dritten der überörtlichen Prüfungen der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss vorgenommen werden. Die Prüfung der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Brigachtal wurde mit Schreiben vom 23.03.2023 als abgeschlossen erklärt. Somit können Korrekturbuchungen der Eröffnungsbilanz mit den Jahresabschlüssen der Jahre 2022, 2023 und 2024 vorgenommen werden. Die Berichtigungen sind ergebnisneutral und mit dem Basiskapital zu verrechnen.

Basiskapital Eröffnungsbilanz	**30.759.174,86 €**
Korrekturen zum Jahresabschluss 2022	**+22.908,00 €**
Basiskapital Eröffnungsbilanz nach Korrektur	**30.782.082,86 €**

Für die Jahre 2023 und 2024 mussten keine Korrekturen vorgenommen werden.

7.12 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	**6.690 T€**	**6.996 T€**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**6.173 T€**	**6.491 T€**
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**517 T€**	**505 T€**
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0 T€**	**0 T€**
Rücklagen gesamt	**6.690 T€**	**6.996 T€**

7.13 Schuldenübersicht

Art der Schulden		am 01.01. des Haushaltsjahres	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
				bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR					
Kernhaushalt							
1		2	3	4	5	6	7
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.953.199,46	1.871.876,78	81.322,68	325.290,72	1.465.263,38	-81.322,68
1.2.1	*Bund*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	*Land*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	*Gemeinden und Gemeindeverbände*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	*Zweckverbände und dergleichen*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	*Kreditinstitute*	1.953.199,46	1.871.876,78	81.322,68	325.290,72	1.465.263,38	-81.322,68
1.2.6	*sonstige Bereiche*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Gesamtschulden Kernhaushalt	1.953.199,46	1.871.876,78	81.322,68	325.290,72	1.465.263,38	-81.322,68

Art der Schulden		am 01.01. des Haushaltsjahres	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
				bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR					
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)							
Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland							
1		2	3	4	5	6	7
2.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*2.648.150,00*	*2.465.850,00*	*182.300,00*	*729.200,00*	*1.554.350,00*	*-182.300,00*
2.3	*Kassenkredite*	0,00	116.316,34	116.316,34	0,00	0,00	+116.316,34
2.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	*Gesamtschulden des SV mit Sonderrechnung*	*2.648.150,00*	*2.582.166,34*	*298.616,34*	*729.200,00*	*1.554.350,00*	*-65.983,66*
Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal							
1		2	3	4	5	6	7
3.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*1.241.915,96*	*1.536.343,20*	*73.072,76*	*272.166,04*	*1.191.104,40*	*+294.427,24*
3.3	*Kassenkredite*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	*Gesamtschulden des SV mit Sonderrechnung*	*1.241.915,96*	*1.536.343,20*	*73.072,76*	*272.166,04*	*1.191.104,40*	*+294.427,24*
Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal							
1		2	3	4	5	6	7
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*2.247.788,64*	*2.139.895,96*	*128.892,68*	*435.870,72*	*1.575.132,56*	*-107.892,68*
4.3	*Kassenkredite*	16.570,03	56.546,33	56.546,33	0,00	0,00	+39.976,30
4.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	*Gesamtschulden des SV mit Sonderrechnung*	*2.264.358,67*	*2.196.442,29*	*185.439,01*	*435.870,72*	*1.575.132,56*	*-67.916,38*

Art der Schulden		am 01.01. des Haushaltsjahres	zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
				bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR					
Eigenbetrieb Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum							
1		2	3	4	5	6	7
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*1.718.180,00*	*1.684.246,00*	96.768,00	*387.072,00*	*1.200.406,00*	*-33.934,00*
4.3	*Kassenkredite*	*57.783,20*	*5.513,13*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-52.270,07*
4.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	*Gesamtschulden des SV mit Sonderrechnung*	*1.775.963,20*	*1.689.759,13*	96.768,00	*387.072,00*	*1.200.406,00*	*-91.717,20*
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Brigachtal							
1		2	3	4	5	6	7
5.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	*4.022.192,66*	*3.866.355,30*	*155.837,36*	*623.349,44*	*3.087.168,50*	*-155.837,36*
5.3	*Kassenkredite*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Gesamtschulden des SV mit Sonderrechnung	*4.022.192,66*	*3.866.355,30*	*155.837,36*	*623.349,44*	*3.087.168,50*	*-155.837,36*

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung							
1		2	3	4	5	6	7
6.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	13.831.426,72	13.564.567,24	718.193,48	2.772.948,92	10.073.424,84	-266.859,48
6.3	*Kassenkredite*	74.353,23	178.375,80	0,00	0,00	0,00	+104.022,57
6.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 6.1 +6.2 + 6.3. + 6.4		13.905.779,95	13.742.943,04	718.193,48	2.772.948,92	10.073.424,84	-162.836,91
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	***Konsolidierte Gesamtschulden***	**13.905.779,95**	**13.742.943,04**	**718.193,48**	**2.772.948,92**	**10.073.424,84**	**-162.836,91**

7.14 Darlehensübersicht

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN							
Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag *EUR*	Zinssatz (Festschr.)	Schuldenstand 2024			
				01.01. *EUR*	Zinsen *EUR*	Tilgung *EUR*	**31.12. *EUR***
Kredite vom Kreditmarkt							
KfW 17849684	2016 *(08/2046)*	1.440.000	0,05% *(11/2026)*	**1.075.699,50**	528,54	49.656,00	**1.026.043,50**
DKB 6704382396	2020 *(12/2050)*	500.000	0,021% *(12/2030)*	**449.999,96**	93,62	16.666,68	**433.333,28**
Landesbank BW 619440961	2022 *(06/2052)*	450.000	2,10% *(06/2032)*	**427.500,00**	8.898,75	15.000,00	**412.500,00**
Gesamtsummen				**1.953.199,46**	**9.520,91**	**81.322,68**	**1.871.876,78**

7.15 Schuldenentwicklung Kernhaushalt

Jahr	Anfangs-bestand zum 01.01.	Neuaufnahme im Haushaltsjahr	Tilgung im Haushaltsjahr	Endstand zum 31.12.	Einwohner am 30.06. d. Vorjahres [1]	Schulden je Einwohner
2015	40.107 €	0 €	40.107 €	0 €	5.014	0 €
2016	0 €	3.460.000 €	0 €	3.460.000 €	5.008	691 €
2017	3.460.000 €	0 €	66.994 €	3.393.006 €	5.103	665 €
2018	3.393.006 €	0 €	191.291 €	[2] 3.201.716 €	5.115	626 €
2019	[2] 1.860.820 €	0 €	81.236 €	1.779.584 €	5.108	348 €
2020	1.779.584 €	500.000 €	81.236 €	2.198.348 €	5.170	425 €
2021	2.198.348 €	0 €	97.903 €	2.100.445 €	5.172	406 €
2022	2.100.445 €	450.000 €	105.403 €	2.445.042 €	5.167	473 €
2023	2.445.042 €	0 €	491.842,68 €	1.953.199,46 €	5.171	378 €
2024	1.953.200 €	0 €	81.323 €	1.871.877	5.248	357 €

[1] gesetzlich maßgebende Einwohnerzahl

[2] bei der Gründung des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung zum 01.01.2019 wurden zwei Darlehen aus dem Kernhaushalt übernommen, daher weicht der Anfangsbestand 2019 vom Endbestand 2018 ab.

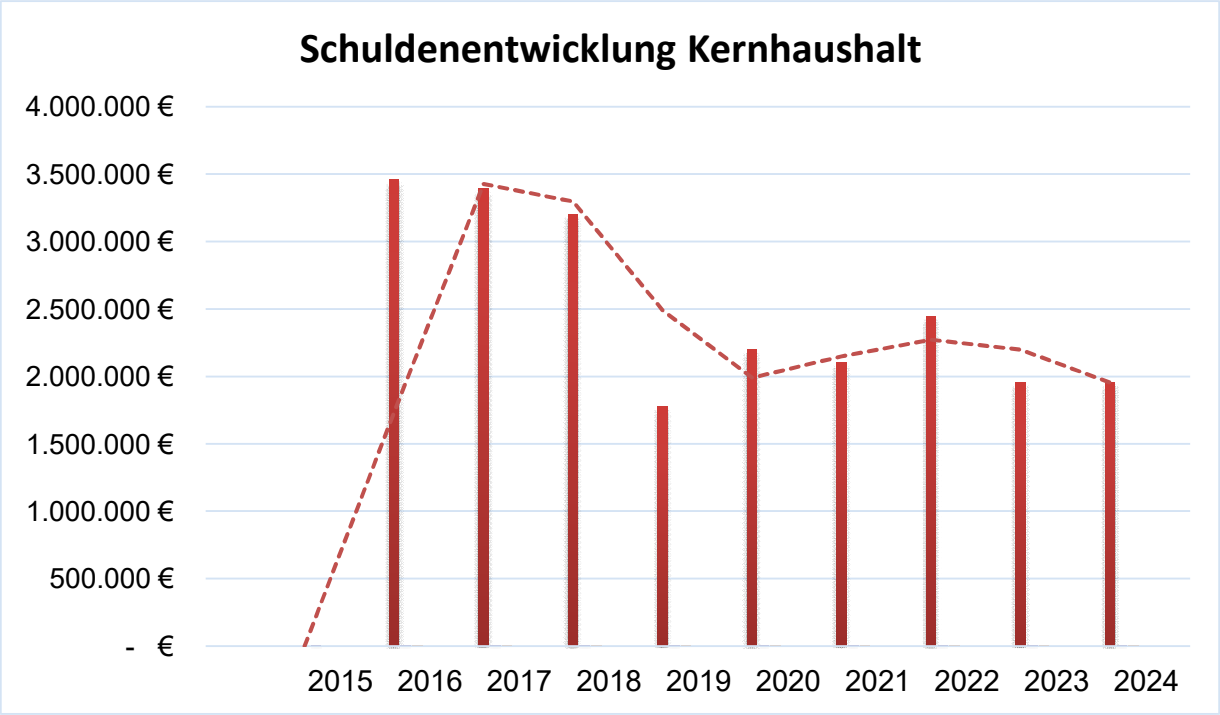


Abbildung 7: Schuldenentwicklung Kernhaushalt

7.16 Vermögensübersicht

Vermögen			Stand zum 01.01. des Haushalts-jahres	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand zum 31.12. des Haushalts-jahres
				Vermögens-zugänge	Vermögens-abgänge	Um-buchungen	Nach-Aktivier-ung	Abschrei-bungen	
			EUR						
1			2	3	4	5 [4)]	6	7	8
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		61.686,24	43.220,45	0,00	0,00	0,00	21.961,09	**82,945,60**
2.	**Sachvermögen (ohne Vorräte)**								
	2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**6.537.411,43**	335,10	0,00	0,00	0,00	544,65	**6.537.201,88**
	2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**21.332.133,16**	676.007,84	0,00	56.468,83	0,00	701.870,79	**21.362.739,04**
	2.3.	Infrastrukturvermögen	**16.843.100,82**	942.576,97	36.564,57	1.279.748,45	0,00	490.759,27	**18.538.102,40**
	2.4.	Bauten auf fremden Grundstücken	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**84.008,64**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**84.008,64**
	2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**1.292.717,77**	88.140,05	44.903,21	0,00	0,00	139.749,12	**1.196.205,49**

Vermögen			Stand zum 01.01. des Haushalts-jahres	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand zum 31.12. des Haushalts-jahres
				Vermögens-zugänge	Vermögens-abgänge	Um-buchungen	Zu-schrei-bungen	Abschrei-bungen	
			EUR						
1			2	3	4	5 [4)]	6	7	**8**
	2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	**938.011,91**	412.365,70	0,00	0,00	0,00	132.664,65	**1.217.712,96**
	2.8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**1.909.738,64**	277.725,28	0,00	-1.336.217,28	0,00	0,00	**851.246,64**
	2.9.	Sopo für gel. Investitionen	**423.788,12**	29.974,00	0,00	0,00	0,00	57.813,56	**395.948,56**
3.	**Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)**								
	3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	3.2.	Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	**574.942,14**	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**575.142,14**
	3.3.	Sondervermögen	**1.055.000,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.055.000,00**
	3.4.	Ausleihungen	**2.442,23**	350.021,16	0,00	0,00	0,00	0,00	**352.463,39**
	3.5.	Wertpapiere	**1.010.496,31**	2.052,31	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.012.548,62**
insgesamt			**52.003.791,17**	**2.779.398,41**	**81.467,78**	**0,00**	**0,00**	**1.523.402,04**	**53.178.319,76**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände waren in der Jahresabrechnung 2023 nicht aufgeführt (Zugang im Jahr 2023).

7.17 Forst – Vollzug 2024

KW 31 Forstwirtschaftl. Unternehmen - Verwaltungshaushalt Vollzug

UFB-Nr.	Untere Forstbehörde	Betrieb (Nr.)	Betrieb (Name)	von Jahr	bis Jahr
		21	Gemeinde Brigachtal		
326	Schwarzwald-Baar-Kreis	Revier (Nr.)	Revier (Name)	1 2024	13 2024

Holzbodenfläche haH	Jährliches Soll EFm o.R.	Ausgeglichenes Soll EFm o.R.	Einschlag EFm o.R.
322	2.798,5		3.244

BuA	BuA	Bezeichnung	Einnahmen / Erlöse Kasse EUR	Einnahmen / Erlöse Verrechnung EUR	Ausgaben / Kosten Kasse EUR	Ausgaben / Kosten Verrechnung EUR	Überschuss / Zuschuss EUR
3421/4291	A	Holzernte	193.469,32		69.334,81		124.134,51
3141/4281	B	Kulturen			15.737,55		-15.737,55
4281	C	Waldschutz			3.244,66		-3.244,66
4281	D	Bestandespflege			8.839,68		-8.839,68
4212	E	Erschließung			30.744,15		-30.744,15
4281	J	Schutzfunktionen			28.418,38		-28.418,38
4441	L1	Betriebssteuern und Beiträge			8.417,63		-8.417,63
4281	L2	Liegenschaften			2.387,00		-2.387,00
4431	L99	sonst. Gemeinkosten des Forstbetriebs			524,18		-524,18
4451	N	Verwaltungskosten Nichtstaatswald			30.411,28		-30.411,28
	P1	Lohn Waldarbeiter			107,24		-107,24
3421	Z63	Förderung	23.697,06				23.697,06
Kassenwirksame Beträge			**217.166,38**		**198.166,56**		**18.999,82**
Verrechnungen							
Ergebnis			**217.166,38**		**198.166,56**		**18.999,82**

Alle Beträge ohne Umsatzsteuer

Aufgestellt: ***Anerkannt:***

Untere Forstbehörde **Gemeinde Brigachtal**

Ort, Datum	Donaueschingen 6.05.2025	Ort, Datum	Brigachtal, 08.05.2025
Unterschrift		Unterschrift	

8 Sonderrechnung Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland

9 Sonderrechnung Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal

10 Sonderrechnung Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal

11 Sonderrechnung Eigenbetrieb Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum

12 Sonderrechnung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Brigachtal

8. Sonderrechnung Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland

8.1. Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes
8.2. Lagebericht
8.3. Bilanz zum 31.12.2024
8.4. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung
8.5. Liquiditätsrechnung
8.6. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024
8.7. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss
8.8. Schuldenübersicht

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Kapitallage
Abbildung 2: Entwicklung der Schulden

8.1. Feststellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Auf Grund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 01.07.2025 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Jahr 2024 des Eigenbetriebs Brigachtaler Bauland mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	449.868,36 €
1.2	Summe Aufwendungen	-408.528,82 €
1.3	Jahresüberschuss	**41.339,54 €**
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	---
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	---
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	Zahlungsmittelbedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	-686.598,41 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit	24.518,67 €
2.3	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-662.079,74 €
2.4	Finanzierungsmittel aus Finanzierungstätigkeit	-253.154,35 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)[1]	-915.234,09 €
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	116.316,34 €
3.	**Bilanzsumme**	**2.980.577,19 €**

Verwendung des Jahresüberschusses:	**Behandlung des Jahresfehlbetrags:**
a) Verrechnung mit Verlustvortrag	a) Verrechnung mit Gewinnvortrag
b) Einstellung in Rücklagen	b) Entnahme aus Rücklagen
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde
d) Vortrag auf neue Rechnung	d) Vortrag auf neue Rechnung

Der Jahresüberschuss 2024 mit 41.339,54 € wird auf neue Rechnung (d) vorgetragen.

Die Betriebsleitung wird entlastet.

Brigachtal, 01.07.2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

[1] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahme der Gemeinde bzw. der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen).

8.2. Lagebericht

Im Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland wird die Organisation des Flächenerwerbs, die Entwicklung und Erschließung von Bauland und die Vermarktung der Bauflächen finanzwirtschaftlich abgebildet. Der Betrieb wurde mit Gemeinderatsbeschluss vom 23.10.2018 gegründet und wird ab 01.01.2019 als Eigenbetrieb gemäß des § 4 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO BW) und des § 3 Absatz 2 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 in ihrer jeweils gültigen Fassung geführt.

Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs wird mit der Software SAP Smart beim kommunalen Rechenzentrum Komm.ONE abgewickelt. Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung nach HGB werden angewandt.

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Zur Leitung des Eigenbetriebs sind ein kaufmännischer und ein technischer Betriebsleiter bestellt. Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Betriebsleiter für den technischen Bereich ist der Leiter des Bauamtes.

Dem Eigenbetrieb wurden 15.000 € Stammkapital vom Gemeindehaushalt zur Verfügung gestellt. Der Eigenbetrieb hat kein eigenes Personal.

Unternehmenszweck

Der Eigenbetrieb ist das finanzwirtschaftliche Instrument zur transparenten Darstellung aller mit der Betriebstätigkeit verbundener Vorgänge. Ziele sind eine nachhaltige Baulandentwicklung, die Optimierung der baulichen Nutzung neu erschlossener Flächen, hohe Kostentransparenz, eine vollständige Refinanzierung sämtlicher mit der Baulanderschließung verbundener Aufwendungen und die Ausrichtung der Bodenpolitik an langfristigen Entwicklungserwartungen.

Darüber hinaus ist es für die Koordination der unterschiedlichen Aufgaben im Zusammenspiel zwischen Grundstückseigentümern und der Gemeinde und zur Planung der einzelnen Verfahrensschritte wichtig, während des gesamten Prozesses ständig über alle finanziell relevanten Informationen zu verfügen.

Wesentliche Maßnahmen im Jahr 2024

- Verkäufe der restlichen Bauplätze für das Neubaugebiet „Im Grüble“
- Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken für potentielles Baugebiet „Arenberg“
- Erwerb von landwirtschaftlichen Grundstücken für potentielles Baugebiet „Kreuzäcker“
- Herrichtung der Bahnhofstraße Nr. 2, 2 a und 2 b und Vermietung an den Eigenbetrieb KOMMWOHN

Im Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland werden derzeit folgende Vorhaben geführt:

Gebiete	Kosten/m²	Anzahl Bauplätze	Bemerkung
Neubaugebiet „Im Grüble“	185 €/m²	8 Einzelhausplätze	8 Bauplätze verkauft
Neubaugebiet „Arenberg“	noch keine Festlegung	23 Einzelhausplätze 6 Doppelhausplätze 2 Mehrfamilienhäuser	lfd. Verfahren
Neubaugebiet „Gaisberg Süd“	noch keine Festlegung	noch keine Festlegung	lfd. Verfahren
Gewerbeflächenentwicklung „Kreuzäcker“	noch keine Festlegung	Gewerbeplätze für ca. 38.500 m²	lfd. Verfahren
Bauland allgemein - weitere Baulücken	noch keine Festlegung	noch keine Festlegung	
Bahnhofstraße Nr. 2, 2 a und 2 b		Vermietung an den Eigenbetrieb KOMMWOHN sowie an Dritte (Stellfläche) Für das Jahr 2024: Bahnhofstraße Nr. 2 bis 2 b	

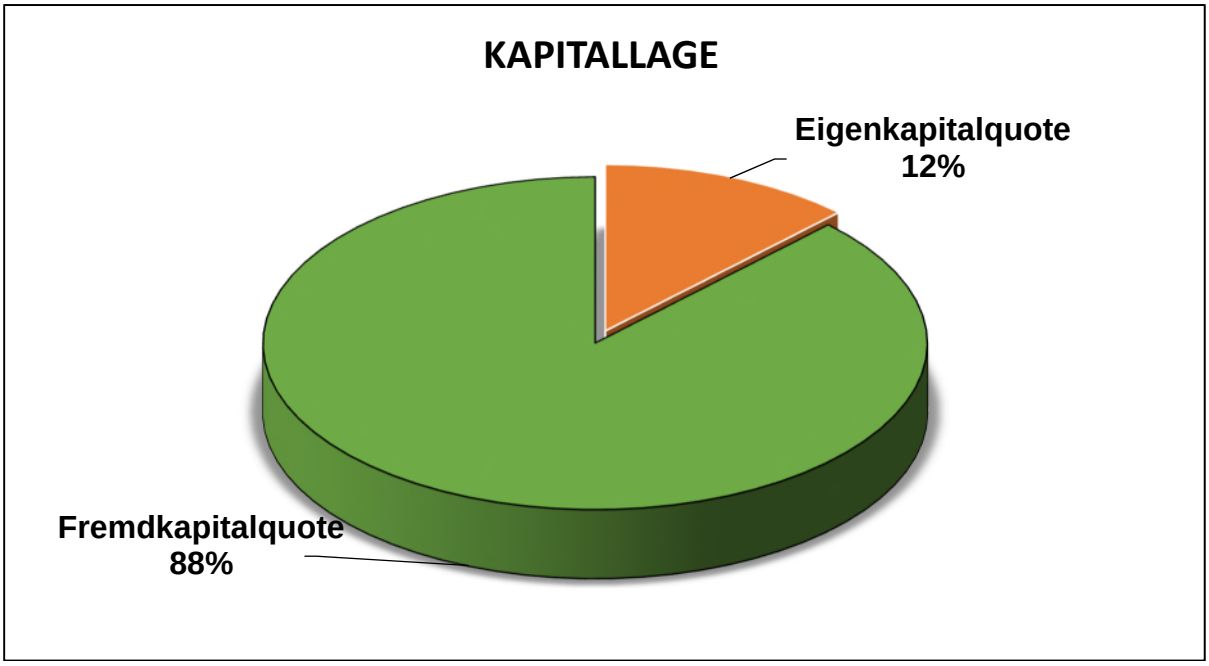


Abbildung 1: Kapitallage

	31.12.2024	31.12.2023
Bilanzsumme	2.980.577 €	3.557.611 €
Eigenkapital	369.265 €	327.925 €
Eigenkapitalquote	12,39%	9,22%

Das Stammkapital im Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland beträgt 15.000 €.

Der Jahresüberschuss 2024 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden. Dadurch erhöht sich die Eigenkapitalquote von 9,22 % auf 12,39 %.

Erfolgsrechnung

Das ordentliche Ergebnis beträgt für das Wirtschaftsjahr 2024 41.339,54 €. Davon sind 449.868,36 € ordentliche Erträge und 408.528,82 € ordentliche Aufwendungen.

Baugebiet Gaisberg Süd

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
37210000	Bestandsveränderungen	-594.400 €	-1.651,13 €	592.748,87 €
42002001	Grunderwerb	594.400 €	0,00 €	-594.400,00 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	16.000 €	0,00 €	-16.000,00 €
45300000	Zinsaufwendungen	14.000 €	1.651,13 €	-12.348,87 €
Baugebiet Gaisberg Süd			**0,00 €**	**0,00 €**

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde das potentielle Baugebiet „Gaisberg Süd“ vorerst nicht weiter entwickelt. Die geplanten Grunderwerbe wurden nicht durchgeführt. Die Planansätze im Jahr 2024 verfallen und wurden für die kommenden Wirtschaftsjahre neu geplant.

Baugebiet Im Grüble

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
30100000	Erlöse aus Verkauf	0 €	-116.617,83 €	-116.617,83 €
36100000	Zinserträge von Gemeinde	0 €	0 €	0 €
36200000	Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0 €	0 €	0 €
36300000	Zinserträge von Dritten	0 €	0 €	0 €
37210000	Bestandsveränderungen	0 €	0 €	0 €
42002001	Grunderwerb	0 €	0 €	0 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	0 €	300,00 €	300,00 €
45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	0 €	4.688,55 €	4.688,55 €
Baugebiet Im Grüble			**-111.629,28 €**	**-111.629,28 €**

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurde der letzte Bauplatz verkauft. Die Abwicklung der allgemeinen Verkehrsflächen wie Wege mit dem Gemeindehaushalt erfolgte bereits im Jahr 2023. Die Vorratshaltung (Bestandsveränderung) für dieses Baugebiet wurde im Vorjahr komplett aufgelöst.
Für das notwendige Darlehen sind im Wirtschaftsjahr 2024 4.688,55 € an Zinsen angefallen. Somit ergibt sich ein Jahresüberschuss von 111.629,28 €.

Baugebiet Arenberg

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
32000000	Sonst. Betriebl. Erträge	0 €	0 €	0 €
36100000	Zinserträge von Gemeinde	0 €	0 €	0 €
36200000	Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0 €	-137,10 €	-137,10 €
36300000	Zinserträge von Dritten	0 €	-5.923,66 €	-5.923,66 €
37210000	Bestandsveränderungen	-326.100 €	-55.103,49 €	270.996,51 €
42002001	Grunderwerb	0 €	0 €	0 €
43002001	Aufwand für Planung/Bebauungspläne	119.900 €	42.228,34 €	-77.671,66 €
43002002	Aufwand für Erschließungsmaßnahmen	170.000 €	0,00 €	-170.000,00 €
44000000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.200 €	0,00 €	-14.200,00 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	8.000 €	7.976,51 €	-23,49 €
44002008	EDV-Aufwendungen	0 €	19,45 €	19,45 €
45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	14.000 €	10.939,95 €	-3.060,05 €
Baugebiet Arenberg		**0 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Für das Baugebiet Arenberg waren Aufwendungen für die Planung des Bebauungsplans in Höhe von 42.228,34 € fällig. Geplant wurden hier 119.900 €. Erschließungsmaßnahmen sind noch keine angefallen. So wurden die Ansätze für das Wirtschaftsjahr 2025 neu gebildet. Zinsaufwendungen an Kreditinstitute sind in Höhe von 10.939,95 € angefallen. Der Planansatz lag bei 14.000 €. Es konnten Zinserträge von 6.060,76 € erzielt werden.
Die anteiligen Personal- und Sachkostenersätze an den Gemeindehaushalt liegen mit 7.976,51 € genau im Planansatz von 8.000 €.
Den Vorräten (Bestandsveränderung) wurden 55.103,49 € zugeführt und liegen deutlich unter dem Planansatz von 326.100 €.

Bahnhofstraße 2, 2a und 2b

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
30140000	Mieteinnahmen	0 €	-35.610 €	-35.610 €
36200000	Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0 €	-137,08 €	-137,08 €
36300000	Zinserträge von Dritten	0 €	-5.923,66 €	-5.923,66 €
42003001	Stromaufwand	0 €	4.457,18 €	4.457,18 €
44000000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0 €	66.779,07 €	66.779,07 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz An GdHH	0 €	7.926,51 €	7.926,51 €
44002004	Versicherungen	0 €	1.464,23 €	1.464,23 €
44002008	EDV-Aufwendungen	0 €	19,44 €	19,44 €
45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	0 €	30.554,38 €	30.554,38 €
Bahnhofstraße 2, 2a und 2b		**0 €**	**69.530,07 €**	**69.530,07 €**

Das Gebäude Bahnhofstraße 2, 2a und 2b wurde Ende des Jahres 2023 außerplanmäßig erworben. Die Bahnhofstraße 2, 2 a und 2 b wurde im laufenden Haushaltsjahr vermietet. Für diese zwei Häuser sowie der Vermietung von Stellflächen konnten Mieteinnahmen von 35.610 € verzeichnet werden. Die Bahnhofstraße 2 soll im Jahr 2024 und 1. Halbjahr 2025 hergerichtet werden und vorübergehend vermietet werden. Der Gemeinderat wird über die weitere Vermarktung in den kommenden Jahren entscheiden.
Zum Zeitpunkt der Planung war die Bahnhofstraße der Kostenstelle sonstige Baulücken zugeordnet. Somit sind keine Planansätze vorhanden.
Zinserträge von Dritten sind in Höhe von 5.923,66 € angefallen. Die Stromaufwendungen betrugen 4.457,18 €. An sonstigen betrieblichen Aufwendungen waren unter der Kostenstelle Baulücken 100.000 € geplant. Es wurden 66.779,07 € überwiegend für die Sanierung der Gebäude ausgegeben. Die Verrechnungen von Personal- und Sachkostenersätze betrugen 7.926,51 €. Zinsaufwendungen sind in Höhe von 30.554,38 € angefallen. Die Versicherungsaufwendungen lagen bei 1.464,23 €. Da es sich bei den Kosten um laufende Aufwendungen handelt, findet keine Zuführung zu den Vorräten statt.

Gewerbegebiet Kreuzäcker

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
36100000	Zinserträge von Gemeinde	0 €	0 €	0 €
36200000	Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0 €	-137,08 €	-137,08 €
36300000	Zinserträge von Dritten	0 €	-5.923,66 €	-5.923,66 €
37210000	Bestandsveränderungen	-1.817.000 €	-222.646,34 €	1.594.363,66 €
42002001	Grunderwerb	1.402.000 €	173.537,60 €	-1.228.462,40 €
43002001	Aufwand für Planung/Bebauungspläne	145.000 €	41.894,88 €	-103.105,12 €
44000000	Sonstige betr. Aufwendungen	13.000 €	4.555,32 €	-8.444,68 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	8.000 €	8.126,50 €	126,50 €
44002008	EDV-Aufwendungen	0 €	19,44 €	19,44 €
45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	14.000 €	573,34 €	-13.426,66 €
Gewerbegebiet Kreuzäcker		**0 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Das Gewerbegebiet Kreuzäcker ist in Planung. Im Jahr 2024 wurde für den Grunderwerb 173.537,60 € ausgegeben und lag damit noch deutlich unter dem Plan von 1.402.000 €. Für die Aufstellung des Bebauungsplans sind im Wirtschaftsjahr 2024 41.894,88 € angefallen, geplant waren 145.000 €. Es wurden jeweils über die Restbeträge neue Planansätze für das Wirtschaftsjahr 2025 gebildet.
Sonstige Aufwendungen, wie Vermessungsarbeiten und Flurstückszerlegung, sind in Höhe von 4.555,32 € angefallen. Die Verrechnung der Personal- und Sachkostenersätze mit dem Gemeindehaushalt liegen leicht über dem Planansatz von 8.000 € und betragen 8.126,50 €.
Für Kredite sind Zinsaufwendungen für das Jahr 2024 in Höhe von 573,34 € angefallen.
Daraus ergibt sich eine Zuführung zu den Bestandsveränderungen (Vorräten) in Höhe von 222.646,34 €. Geplant wurde eine Zuführung von 1.817.000 €. Die Abweichung ist im nicht vollständig getätigten Grunderwerb begründet.

Baugebiet Vordere Wiesen

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
37210000	Bestandsveränderungen	-737.000 €	0,00 €	737.000,00 €
42002001	Grunderwerb	464.300 €	0,00 €	-464.300,00 €
43002001	Aufwand für Planung/Bebauungspläne	90.500 €	0,00 €	-90.500,00 €
43002002	Aufwand für Erschließungsmaßnahmen	131.800 €	0,00 €	-131.800,00 €
44000000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.400 €	0,00 €	-20.400,00 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz An GdeHH	16.000 €	0,00 €	-16.000,00 €
45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	14.000 €	0,00 €	-14.000,00 €
Baugebiet Vordere Wiesen		**0 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Das potentielle Baugebiet Vordere Wiesen wird nicht weiterentwickelt. Dies ist dem Gemeinderatsbeschluss vom 12.12.2023 zu entnehmen. Daher sind keine Aufwendungen angefallen.

Baulücken, sonstige Grundstücke

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2024	Ist 2024	Ist-Plan-Abw
32000000	Sonstige betriebliche Erträge	-17.000 €	0,00 €	17.000,00 €
36100000	Zinserträge von Gemeinde	0 €	0,00 €	0,00 €
36200000	Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung	0 €	0,00 €	0,00 €
36300000	Zinserträge von Dritten	0 €	0,00 €	0,00 €
37210000	Bestandsveränderungen	-122.000 €	-57,33 €	121.942,67 €
42002001	Grunderwerb	0 €	0,00 €	0,00 €
43002001	Aufwand für Planung/Bebauungspläne	0 €	0,00 €	0,00 €
44000000	Sonstige betriebliche Aufwendungen	100.000 €	0,00 €	-100.000,00 €
44000200	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	8.000 €	0,00 €	-8.000 €
45300000	Zinsaufwendungen an Dritte	14.000 €	57,33 €	-13.942,67 €
Baulücken, sonstige Grundstücks-verkäufe		**-17.000 €**	**0,00 €**	**17.000,00 €**

Die Planansätze beziehen sich hauptsächlich auf die Bahnhofstraße Nr. 2, 2a und 2b. Im Haushaltsvollzug wurde für dieses Objekt eine eigene Kostenstelle angelegt und die Erträge und Aufwendungen direkt verbucht. Die Planung erfolgte noch auf der Kostenstelle der Baulücken. Für die sonstigen Baulücken sind lediglich Zinsaufwendungen in Höhe von 57,33 € angefallen. Welche auch in gleicher Höhe der Bestandsveränderung zugeführt wurden.

Liquiditätsrechnung

Der Kassenstand zum 31.12.2024 beträgt -116.316,34 €. Der Zahlungsmittelbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beträgt -686.598,41 €. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit beträgt -253.154,35 €. In Summe ergibt sich eine Änderung des Finanzierungsmittelbestands von - 915.234,09 €.

Der Kassenbestand zum 31.12.2023 betrug +798.917,75 €. Durch die Änderung des Finanzierungsmittelbestands des Jahres 2024 ergibt sich der Zahlungsmittelbestand von -116.316,34 €.

Der negative Kassenbestand liegt darin begründet, dass die Kreditaufnahme für das Jahr 2024 erst im Jahr 2025 erfolgen wird.

Im Wirtschaftsjahr 2024 war eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.500.000 € geplant. Die Aufnahme erfolgt im Jahr 2025 in Höhe von 865.000 €. Wie sich die Kreditaufnahme und die Tilgung auf die einzelnen Baugebiete aufteilt, ist im Kapitel „8.8 Schuldenübersicht“ dargestellt.

Im Folgenden werden die jeweiligen Kostenstellen im Brigachtaler Bauland dargestellt:

Bauland hoheitlich

Bauland hoheitlich	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- €	-10.789,21 €	-10.789,21 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**- €**	**-10.789,21 €**	**-10.789,21 €**
Erhaltene Zinsen	- €	6.336,43 €	6.336,43 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**- €**	**6.336,43 €**	**6.336,43 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**- €**	**-4.452,78 €**	**-4.452,78 €**
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten Dritten	- €	- €	- €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**- €**	**- €**
Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten	- €	-194.800,00 €	-194.800,00 €
Gezahlte Zinsen	- €	-9.130,00 €	-9.130,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**- 203.930,00 €**	**-203.930,00 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-203.930,00 €**	**-203.930,00 €**
Finanzierungsmittelbestand Ende d. Wirtschaftsjahres	**- €**	**-208.382,78 €**	**-208.382,78 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	- €	-208.382,78 €	-208.382,78 €
Endbestand Zahlungsmittel	**- €**	**-208.382,78 €**	**-208.382,78 €**

Generell stellt diese Kostenstelle lediglich finanzrechnungstechnische Buchungen dar und erfüllt den Zweck einer Hilfskostenstelle. Außer den Tilgungen, diese bleiben auf dieser Hilfskostenstelle stehen, sind alle Kosten umgebucht.

Die Ein-/Auszahlungen, die in der Geschäfts- und Investitionstätigkeit und ein Betrag von 12.500 € für Tilgungen, sind Umbuchungen aus dem Wirtschaftsjahr 2023. Es handelt sich dabei um Verrechnungen von Personal- und Sachkostenersätze und Zinsen aus den Vorjahren, welche kassenwirksam im Folgejahr geworden ist.

Für die Tilgung von Krediten sind im Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland 194.800 € (Plan 221.000 €) abgeflossen. Diese setzen sich aus den Auszahlungen für das Jahr 2024 in Höhe von 182.300 € und aus dem Jahr 2023 von 12.500 € zusammen.

Auf den jeweiligen Kostenstellen werden die Tilgungen nachrichtlich genannt. Eine Übersicht über die Kreditaufnahmen, Zins und Tilgung, befindet sich in der Schuldenübersicht Kapitel 8.8.

Eine Kreditaufnahme für das Wirtschaftsjahr 2024 erfolgte nicht.

Baugebiet Gaisberg Süd

Baugebiet Gaisberg Süd	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-580.400 €	- €	580.400,00 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**-580.400 €**	**- €**	**580.400,00 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**-580.400 €**	**- €**	**580.400,00 €**
Gezahlte Zinsen	-14.000 €	-1.651,13 €	12.348,87 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-14.000 €**	**-1.651,13 €**	**12.348,87 €**
Finanzierungsmittelbestand Ende d. Wirtschaftsjahres	**-594.400 €**	**-1.651,13 €**	**592.748,87 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-594.400 €	-1.651,13 €	592.748,87 €
Endbestand Zahlungsmittel	**-594.400 €**	**-1.651,13 €**	**592.748,87 €**

Für das Baugebiet Gaisberg Süd sind lediglich Zinsen an Kreditinstitute in Höhe von 1.651,13 € angefallen. Dabei handelt es sich um vergangene Kreditaufnahmen für Grunderwerbe.

Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. Für das Baugebiet Gaisberg Süd betrug sie im Jahr 2024 4.669 €. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt.

Baugebiet Im Grüble

Baugebiet Im Grüble	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- €	182.181,51 €	182.181,51 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- €	-656,32 €	-656,32 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**- €**	**181.525,19 €**	**181.525,19 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**- €**	**181.525,19 €**	**181.525,19 €**
Gezahlte Zinsen	- €	- €	- €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**- €**	**- €**
Finanzierungsmittelbestands Ende d. Wirtschaftsjahres	**- €**	**181.525,19 €**	**181.525,19 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	- €	181.525,19 €	181.525,19 €
Endbestand Zahlungsmittel	**- €**	**181.525,19 €**	**181.525,19 €**

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt 181.525,19 €. Der letzte Bauplatz wurde verkauft. Es sind Einzahlungen in Höhe von 116.617,83 € eingegangen. Die gemeindeeigenen Flächen wurden in den Gemeindehaushalt verbucht. Dies stellt eine Einzahlung im Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland dar (65.563,68 €). Die Auszahlungen in Höhe von 656,32 € betreffen die Interne Leistungsverrechnung an den Gemeindehaushalt und den Eigenbetrieb Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum.
Die Zinsen ergaben 4.688,55 € und wurden in der Finanzrechnung dem Gewerbegebiet Kreuzäcker zugeordnet. Die Korrekturbuchung wird im Jahr 2025 zahlungswirksam.

Nachrichtlich: Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt. Für das Baugebiet Grüble betrug sie im Jahr 2024 18.000 €.

Baugebiet Arenberg

Baugebiet Arenberg	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- €	- €	- €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-312.100 €	- 568.783,80 €	-256.683,80 €
Zahlungsmittebedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**-312.100 €**	**- 568.783,80 €**	**-256.683,80 €**
Erhaltene Zinsen	- €	6.060,76 €	6.060,76 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**-312.100 €**	**- 562.723,04 €**	**-250.623,04 €**
Gezahlte Zinsen	-14.000 €	- 10.939,95 €	3.060,05 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-14.000 €**	**- 10.939,95 €**	**3.060,05 €**
Finanzierungsmittelbestands Ende d. Wirtschaftsjahres	**-326.100 €**	**- 573.662,99 €**	**-247.562,99 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-326.100 €	- 573.662,99 €	-247.562,99 €
Endbestand Zahlungsmittel	**- 326.100,00 €**	**- 573.662,99 €**	**-247.562,99 €**

Für das potentielle Neubaugebiet „Arenberg“ wurden Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von 568.783,80 € getätigt. Dabei handelt es sich um die Grunderwerbe für das Baugebiet sowie Honorare für Planungsbüros. An Personal- und Sachkostenersätze aus dem Jahr 2023 wurden im Jahr 2024 8.115,96 € ausgezahlt. Zinserträge aus der Kassenbestandsverzinsung und der Anlage von Tagegeld wurden in Höhe von 6.060,76 € verbucht. Die Zinsaufwendungen betrugen 10.939,95 €.

Nachrichtlich: Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt. Für das Baugebiet Arenberg betrug die Tilgung im Jahr 2024 42.000 €.

Bahnhofstraße 2, 2a und 2b

Bahnhofstraße 2, 2a und 2b	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- €	21.900,00 €	21.900,00 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- €	-79.528,08 €	-79.528,08 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**- €**	**-57.628,08 €**	**-57.628,08 €**
Erhaltene Zinsen	- €	6.060,74 €	6.060,74 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**- €**	**6.060,74 €**	**6.060,74 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**- €**	**6.060,74 €**	**6.060,74 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-30.554,38 €	-30.554,38 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-30.554,38 €**	**-30.554,38 €**
Finanzierungsmittelbestand Ende d. Wirtschaftsjahres	**- €**	**-82.121,72 €**	**-82.121,72 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	- €	-82.121,72 €	-82.121,72 €
Endbestand an Zahlungsmitteln	**- €**	**-82.121,72 €**	**-82.121,72 €**

Die Kostenstelle für die Bahnhofstraße wurde erst im Haushaltsvollzug 2024 angelegt, weshalb keine Ansätze vorhanden sind. Bei den Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit handelt es sich um Einzahlungen aufgrund von Vermietungen der Bahnhofstraße. Bei den Auszahlungen sind Sanierungsarbeiten und Nebenkostenzahlungen (Wasser/Strom) aufgrund der Vermietung der Bahnhofstraße 2 a und 2 b angefallen. Die Zinserträge aus Kassenbestandsverzinsung und Tagegeld betrugen 6.060,74 €. Die Zinsauszahlungen aufgrund Darlehensverträge betragen 30.554,38 €.

Nachrichtlich: Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt. Für die Bahnhofstraße betrugen Sie im Jahr 2024 47.500 €.

Baugebiet Bromenäcker II

Baugebiet Bromenäcker II	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Gezahlte Zinsen	- €	-759,67 €	-759,67 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-759,67 €**	**-759,67 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-759,67 €**	**-759,67 €**
Finanzierungsmittelbestands Ende d. Wirtschaftsjahres	**- €**	**-759,67 €**	**-759,67 €**
Bestands an Zahlungsmitteln	- €	-759,67 €	-759,67 €
Endbestand an Zahlungsmittel	**- €**	**-759,67 €**	**-759,67 €**

Das Baugebiet Bromenäcker ist schon längst abgeschlossen und abgerechnet. Dennoch fallen Zinsauszahlungen für bestehende Darlehen an. Diese betragen im Jahr 2024 759,67 €.

Nachrichtlich: Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt. Für das Baugebiet Bromenäcker II betrugen Sie im Jahr 2024 38.319 €.

Gewerbegebiet Kreuzäcker

Gewerbegebiet Kreuzäcker	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-1.803.000 €	-228.131,74 €	1.574.868,26 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**-1.803.000 €**	**-228.131,74 €**	**1.574.868,26 €**
Erhaltene Zinsen	- €	6.060,74 €	6.060,74 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**- €**	**6.060,74 €**	**6.060,74 €**
Gezahlte Zinsen	-14.000 €	-5.261,89 €	8.738,11 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-14.000 €**	**-5.261,89 €**	**8.738,11 €**
Finanzierungsmittelbestand Ende d. Wirtschaftsjahres	**-1.817.000 €**	**-227.332,89 €**	**1.589.667,11 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-1.817.000 €	-227.332,89 €	1.589.667,11 €
Endbestand Zahlungsmittel	**-1.817.000 €**	**-227.332,89 €**	**1.589.667,11 €**

Für das Gewerbegebiet Kreuzäcker sind Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 228.131,74 € angefallen. Darin enthalten 165.537,60 € für den Grunderwerb, 44.450,20 € an Planungskosten und 8.143,94 € Verrechnungen an Personal- und Sachkostenersätze zwischen dem Eigenbetrieb KOMMWOHN und dem Gemeindehaushalt.

Die Zinseinzahlungen aus Kassenbestandsverzinsung und Tagegeldanlagen betrugen im Jahr 2024 6.060,74 €. Zinsen für Darlehen wurden in Höhe von 5.261,89 € ausgezahlt.
Davon betreffen 573,34 € Gewerbegebiet Kreuzäcker und 4.688,55 € Baugebiet Im Grüble. Die Korrekturbuchung wird im Jahr 2025 zahlungswirksam.
Nachrichtlich: Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt. Für das Gewerbegebiet Kreuzäcker betrug Sie im Jahr 2024 28.920 €.

Baugebiet Vordere Wiesen

Baugebiet Vordere Wiesen	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-723.000 €	3.324,77 €	726.324,77 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**-723.000 €**	**3.324,77 €**	**726.324,77 €**
Gezahlte Zinsen	-14.000 €	- €	14.000,00 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-14.000 €**	**- €**	**14.000,00 €**
Finanzierungsmittelbestand Ende d. Wirtschaftsjahres	**-737.000 €**	**3.324,77 €**	**740.324,77 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-737.000 €	3.324,77 €	740.324,77 €
Endbestand Zahlungsmittel	**-737.000 €**	**3.324,77 €**	**740.324,77 €**

Das Baugebiet Vordere Wiesen kann nicht entwickelt werden. Bereits angefallene Aufwendungen wurden dem Gemeindehaushalt belastet und im Jahr 2024 zahlungswirksam. Kredite wurden keine aufgenommen.

Baulücken, sonstige Grundstücksverkäufe

Baulücken, sonstige Grundstücke	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	17.000 €	- €	-17.000,00 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-108.000 €	-6.115,54 €	101.884,46 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**-91.000 €**	**-6.115,54 €**	**84.884,46 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**-91.000 €**	**-6.115,54 €**	**84.884,46 €**
Gezahlte Zinsen	-14.000 €	-57,33 €	13.942,67 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-14.000 €**	**-57,33 €**	**13.942,67 €**
Finanzierungsmittelbestand Ende d. Wirtschaftsjahres	**-105.000 €**	**-6.172,87 €**	**98.827,13 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-105.000 €	-6.172,87 €	98.827,13 €
Endbestand Zahlungsmittel	**-105.000 €**	**-6.172,87 €**	**98.827,13 €**

Die Auszahlung für die sonstigen Grundstücke betreffen hauptsächlich die Bahnhofstraße Nr. 2, 2 a und 2 b. Für dieses Objekt wurde im Jahr 2024 eine neue Kostenstelle angelegt und die Beträge entsprechend umgebucht. Für die sonstigen Grundstücke sind lediglich Zinszahlungen in Höhe von 57,33 € angefallen.

Nachrichtlich: Die Tilgung wird über die allgemeine Kostenstelle „hoheitlich“ ausgezahlt. In der Anlage 8.8, Schuldenübersicht, sind die derzeit aufgenommenen Kredite inkl. Zins und Tilgung für die einzelnen Baugebieten dargestellt. Für die sonstigen Grundstücke betrug die Tilgung im Jahr 2024 2.892 €.

Ausblick

Mit der Erschließung des Baugebiets „Arenberg“ wurde nach längerer Planungszeit begonnen. Bereits im Frühjahr 2026 soll das Baugebiet mit 23 Einzelhausplätzen, 6 Bauplätze für Doppelhäuser sowie zwei Mehrfamilienhäusern komplett erschlossen sein. Die Vermarktung soll bereits im 1. Quartal 2026 beginnen, sodass zeitnah mit Einzahlungen aus Bauplatzverkäufen gerechnet werden kann. Eine Liste potentieller Käufer gibt es bereits.

Auch die Planungen für das Gewerbegebiet „Kreuzäcker“ sind gestartet und erste Grunderwerbe bereits abgeschlossen. Mit weiteren Auszahlungen ist im Jahr 2025 zu rechnen. Das Gewerbegebiet soll Ende des Jahres 2026 erschlossen sein. Mit der Vermarktung soll dann Ende des Jahres 2026 gestartet werden.

Weitere zukünftige Baugebiete/Gewerbegebiete, deren Realisierung in den nächsten Jahren erfolgen soll, sind in Planung. Dazu gehört u.a. das Neubaugebiet „Gaisberg Süd“. Hier ist mit Kosten für Grundstückserwerbe ab dem Jahr 2027 zu rechnen.

Das potentielle Baugebiet Vordere Wiesen kann derzeit nicht umgesetzt werden.

Die Baureifmachung der Bahnhofstraße Nr. 2, 2 a und 2 b wird mittelfristig erfolgen. Kurzfristig wird dieses Gelände vermietet, bis ein weiteres Vorgehen feststeht. Mit Gemeinderatsbeschluss vom 14.05.2024 soll mittelfristig, nach erfolgter Überplanung des gesamten Areals in der „Bahnhofstraße 2 bis 2 b“ und bei gleichzeitiger Abflachung der Flüchtlingswelle, in einem Zeitraum von 5-8 Jahren das Objekt geräumt und einer anderen, noch zu klärenden Nutzung, zugeführt werden.

Die Bereitstellung von Bauland ist in Anbetracht der örtlichen Nachfragesituation eine wichtige öffentliche Aufgabe der Kommune. Kommunalpolitisch wird dabei angestrebt, Bauplätze zu marktüblichen Preisen gerade auch für junge Familien, bereitzustellen. Somit soll die Gemeinde im Hinblick auf gesellschaftliche Veränderungen zukunftsfähig gemacht werden.

Für das kommende Wirtschaftsjahr wird erwartet, dass nicht umgesetzte Maßnahmen, insbesondere im Bereich Grunderwerb und Erschließung nachgeholt werden. Die finanzielle Situation bleibt weiterhin solide und der Fokus liegt in den kommenden Jahren auf dem Wohnbaugebiet „Arenberg“ und dem Gewerbegebiet „Kreuzäcker“.

Der Eigenbetrieb trägt sich durch möglichst zeitnahe Bauplatzverkäufe. Die Kommunaldarlehen werden i. d. R. tendenziell mit kurzen Laufzeiten aufgenommen. Die entstehenden Zinslasten werden auf die Bauplatzpreise umgelegt.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2024 wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

Brigachtal, 23.06.2025

Michael Schmitt
Bürgermeister

Martina Enderlein
kaufmännische Betriebsleitung

8.3. Bilanz zum 31.12.2024

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
B.	**Umlaufvermögen**	**3.557.611,04**	**2.980.577,19**	**A.**	**Eigenkapital**	**327.925,21**	**369.264,75**
I.	Vorräte	2.679.977,34	2.959.435,63	I.	Gezeichnetes Kapital	15.000,00	15.000,00
1.	Roh-,Hilfs und Betriebsstoffe	2.679.977,34	2.959.435,63	IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	162.148,58	312.925,21
II.	Forderungen und sonstige Vermögengegenstände	78.715,95	21.141,56	V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	150.776,63	41.339,54
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	78.715,95	21.141,56	**D.**	**Verbindlichkeiten**	**3.229.685,83**	**2.611.312,44**
1.3	gegenüber Dritten	78.715,95	21.141,56	2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.648.150,00	2.582.166,34
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	798.917,75	0,00	2.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	116.316,34
				2.3	gegenüber Dritten	2.648.150,00	2.465.850,00
				4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	581.535,83	29.146,10
				4.3	gegenüber Dritten	581.535,83	29.146,10
Bilanzsumme		**3.557.611,04**	**2.980.577,19**	**Bilanzsumme**		**3.557.611,04**	**2.980.577,19**

8.4. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR 5	Mittelübertr. aus Vorjahr EUR 6	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Mittelübertr. ins Folgejahr EUR 8
1	+	Umsatzerlöse	302.975,07	0,00	152.227,83	152.227,83	0,00	0,00	152.227,83-	0,00
2	+	Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	1.402.245,78	3.596.500,00	279.458,29	3.317.041,71-	0,00	0,00	3.317.041,71	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	4.313,75	17.000,00	0,00	17.000,00-	0,00	0,00	17.000,00	0,00
5	-	Materialaufwand	1.496.930,78-	3.322.900,00-	262.118,00-	3.060.782,00	0,00	0,00	3.060.782,00-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.442.548,79-	2.430.700,00-	177.994,78-	2.252.705,22	0,00	0,00	2.252.705,22-	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	54.381,99-	892.200,00-	84.123,22-	808.076,78	0,00	0,00	808.076,78-	0,00
6	-	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	-	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	40.477,04-	203.600,00-	97.186,47-	106.413,53	0,00	0,00	106.413,53-	0,00
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.747,69	0,00	18.182,24	18.182,24	0,00	0,00	18.182,24-	0,00
		davon aus verbundenen Unternehmen	1.601,18	0,00	411,26	411,26	0,00	0,00	411,26-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.097,84-	70.000,00-	49.224,35-	20.775,65	0,00	0,00	20.775,65-	0,00
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**150.776,63**	**17.000,00**	**41.339,54**	**24.339,54**	**0,00**	**0,00**	**24.339,54-**	**0,00**
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**150.776,63**	**17.000,00**	**41.339,54**	**24.339,54**	**0,00**	**0,00**	**24.339,54-**	**0,00**

8.5. Liquiditätsrechnung

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	241.725,14	17.000,00	204.081,51	187.081,51-	0,00	0,00	187.081,51-	0,00
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**241.725,14**	**17.000,00**	**204.081,51**	**187.081,51-**	**0,00**	**0,00**	**187.081,51-**	**0,00**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	1.029.977,13-	3.526.500,00-	890.679,92-	2.635.820,08-	0,00	0,00	2.635.820,08-	0,00
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**1.029.977,13-**	**3.526.500,00-**	**890.679,92-**	**2.635.820,08-**	**0,00**	**0,00**	**2.635.820,08-**	**0,00**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**788.251,99-**	**3.509.500,00-**	**686.598,41-**	**2.822.901,59-**	**0,00**	**0,00**	**2.822.901,59-**	**0,00**
14	+	Erhaltene Zinsen	0,00	0,00	24.518,67	24.518,67-	0,00	0,00	24.518,67-	0,00
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0,00**	**24.518,67**	**24.518,67-**	**0,00**	**0,00**	**24.518,67-**	**0,00**
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**24.518,67**	**24.518,67-**	**0,00**	**0,00**	**24.518,67-**	**0,00**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**788.251,99-**	**3.509.500,00-**	**662.079,74-**	**2.847.420,26-**	**0,00**	**0,00**	**2.847.420,26-**	**0,00**
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	1.000.000,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**1.000.000,00**	**3.500.000,00**	**0,00**	**3.500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.500.000,00**	**0,00**
31	-	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	150.000,00-	0,00	150.000,00-	0,00	0,00	150.000,00-	0,00
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	132.300,00-	221.000,00-	194.800,00-	26.200,00-	0,00	0,00	26.200,00-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	19.722,84-	70.000,00-	58.354,35-	11.645,65-	0,00	0,00	11.645,65-	0,00
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**152.022,84-**	**441.000,00-**	**253.154,35-**	**187.845,65-**	**0,00**	**0,00**	**187.845,65-**	**0,00**

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**847.977,16**	**3.059.000,00**	**253.154,35-**	**3.312.154,35**	**0,00**	**0,00**	**3.312.154,35**	**0,00**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**59.725,17**	**450.500,00-**	**915.234,09-**	**464.734,09**	**0,00**	**0,00**	**464.734,09**	**0,00**
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	116.316,34	116.316,34-	0,00	0,00	116.316,34-	0,00
45	**=**	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**0,00**	**0,00**	**116.316,34**	**116.316,34-**	**0,00**	**0,00**	**116.316,34-**	**0,00**
46		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	739.192,58	0,00	798.917,75	798.917,75-	0,00	0,00	798.917,75-	0,00
47	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	59.725,17	450.500,00-	798.917,75-	348.417,75	0,00	0,00	348.417,75	0,00
48	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres**	**798.917,75**	**450.500,00-**	**0,00**	**450.500,00-**	**0,00**	**0,00**	**450.500,00-**	**0,00**

8.6. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Eigenbetrieb besitzt kein **Anlagevermögen**. Weder bewegliche noch unbewegliche Anlagengüter sind für den Betriebszweck notwendig.

Zum **Umlaufvermögen** gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb des Eigenbetriebs zu dienen. Merkmale für die Nichtdauerhaftigkeit ist eine vorgesehene Zweckbestimmung durch den Eigenbetrieb, die einen Verbrauch, Verkauf oder eine nur kurzfristige Nutzung vorsieht (§ 247 Abs. 2 HGB).

Eine nachhaltige Entwicklung von Bauland wird durch An- und Verkauf von Grundstücken ermöglicht. Die angekauften Grundstücke werden nach der Erschließung des jeweiligen Baugebietes vermarktet und verkauft. Daher stellen die Grundstücke im Eigenbetrieb „Brigachtaler Bauland“ Umlaufvermögen dar. Bis zum Verkauf werden diese in der Bilanzposition „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe“ geführt. Beim Verkauf eines Grundstücks wird das Umlaufvermögen um diesen Grundstückswert reduziert. In der Gewinn- und Verlustrechnung wird eine „Bestandsveränderung“ vorgenommen und die Erträge in der Position „Erlöse aus Verkauf“ abgebildet.

Das Infrastrukturvermögen, dazu zählen u. a. das Straßengrundstück, der Straßenaufbau, die Beleuchtung, mögliche Grünstreifen etc., wird nach Vermarktung des Baugebiets an die Gemeinde veräußert. Ab diesem Zeitpunkt erhält die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum. Das Infrastrukturvermögen wird zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten bei der Gemeinde aktiviert und im Anlagevermögen dargestellt.

Um eine bestmögliche Transparenz zu erreichen, werden die einzelnen Baugebiete auf separaten Kostenstellen geführt. Die jeweiligen Planungs- und Erschließungskosten der einzelnen Baugebiete sind direkte Einzelkosten, die auf diesen Kostenstellen erfasst werden.

Die Bestandsveränderungen der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden um 279.458 € erhöht. Diese setzen sich zusammen aus den Aufwendungen der Wohnbaugebiete „Arenberg“ und „Gaisberg Süd“ sowie dem Gewerbegebiet „Kreuzäcker“.

Verbindlichkeiten

Im Posten „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ sind sämtliche Zahlungsverpflichtungen zu passivieren, bei denen der Vertragspartner seine Pflicht bereits erfüllt hat, die Gegenleistung der Gemeinde aber noch aussteht.

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	€	€	€	€
1. gegenüber Kreditinstituten	2.465.850,00	182.300,00	729.200,00	1.554.350,00
2. Gegenüber Gemeinde	116.316,34	116.316,34	0,00	0,00
3. aus Lieferungen und Leistungen	29.146,10	29.146,10	0,00	0,00

8.7. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	739.192,58	**798.917,75**
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-788.251,99	-686.598,41
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	0,00	24.518,67
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	847.977,16	-253.154,35
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	0,00	+116.316,34
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)**	**798.917,75**	**0,00**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	-116.316,34
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**798.917,75**	**-116.316,34**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**798.917,75**	**-116.316,34**
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0,00	-700.000,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**798.917,75**	**-816.316,34**

[1] Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.
[2] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).
[3] Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.
[4] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Erläuterung
Für bestimmte Zwecke gebunden (Baugebiete bereits abgerechnet):
Baugebiet Bromenäcker II: 556.000 €
Baugebiet Grüble: 144.000 €

8.8. Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschaftsjahres [1]	**zum 31.12. des Wirtschaftsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)**[5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. Anleihen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**2.648.150,00**	**2.465.850,00**	**182.300,00**	**729.200,00**	**1.554.350,00**	**-182.300,00**
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kernhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	**2.648.150,00**	**2.465.850,00**	**182.300,00**	**729.200,00**	**1.554.350,00**	**-182.300,00**
2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kassenkredite	**0,00**	**116.316,34**	**116.316,34**	**0,00**	**0,00**	**+116.316,34**
4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtschulden	**2.648.150,00**	**2.582.166,34**	**298.616,34**	**729.200,00**	**1.554.350,00**	**-65.983,66**

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr

[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

[5] Spalte 3 minus Spalte 2

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN							
Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag *EUR*	Zinssatz *(Festschr.)*	Schuldenstand 2024			
				01.01. *EUR*	Zinsen *EUR*	Tilgung *EUR*	**31.12. *EUR***
Kredite vom Kreditmarkt							
Landesbank BW 617732345	2019 *(12/2029)*	1.446.000	0,13% *(12/2029)*	**1.120.650,00**	1.433,35	72.300,00	1.048.350,00
Landesbank BW 620201339	2022 *(12/2027)*	600.000	3,02% *(12/2027)*	**540.000,00**	15.628,50	60.000,00	480.000,00
KfW 11750333	2023 *(09/2043)*	1.000.000	3,32% *(09/2033)*	**987.500,00**	32.162,50	50.000,00	937.500,00
Schuldenstand				**2.648.150,00**	**49.224,35**	**182.300,00**	**2.465.850,00**

AUFTEILUNG DER DARLEHEN NACH EINZELNEN BAUGEBIETEN								
Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraus-sichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag *EUR*	Anteil in EUR	Anteil am Dar-lehen	Schuldenstand 2024			
					01.01. *EUR*	Zinsen *EUR*	Tilgung *EUR*	**31.12. *EUR***
Kreuzäcker (Landesbank BW 617732345)	2019 (12/2029)	1.446.000	**575.000**	40%	**448.260,00**	573,34	28.920,00	419.340,00
Bromenäcker II (Landesbank BW 617732345)	2019 (12/2029)	1.446.000	**779.000**	53%	**593.944,50**	759,68	38.319,00	555.625,50
Gaisberg Süd	2019 (12/2029)	1.446.000	**37.000**	3%	**33.619,50**	43,00	2.169,00	31.450,50
Sonstige (Landesbank BW 617732345)	2019 (12/2029)	1.446.000	**55.000**	4%	**44.826,00**	57,33	2.892,00	41.934,00
Summe					**1.120.650,00**	**1.433,35**	**72.300,00**	**1.048.350,00**
Arenberg (Landesbank BW 620201339)	2022 (12/2027)	600.000	**420.000**	70%	**378.000,00**	10.939,95	42.000,00	336.000,00
Grüble (Landesbank BW 620201339)	2022 (12/2027)	600.000	**180.000**	30%	**162.000,00**	4.688,55	18.000,00	144.000,00
Summe					**540.000,00**	**15.628,50**	**60.000,00**	**480.000,00**
Gaisberg Süd	2023 (09/2043)	1.000.000	**50.000**	5%	**49.375,00**	1.608,13	2.500,00	46.875,00
Bahnhofstr. 2 (KfW 11750333)	2023 (09/2043)	1.000.000	**950.000**	95%	**938.125,00**	30.554,38	47.500,00	890.625,00
Summe					**987.500,00**	**32.162,50**	**50.000,00**	**937.500,00**
Summe Gesamt					**2.648.150,00**	**49.224,35**	**182.300,00**	**2.465.850,00**

Schuldenentwicklung Eigenbetrieb Brigachtaler Bauland

Jahr	Anfangs-bestand zum 01.01.	Neuaufnahme im Haushalts-jahr	Tilgung im Haushalts-jahr	Endstand zum 31.12.	Einwohner am 30.06. d. Vorjahres [1]	Schulden je Einwohner
2019	0 €	1.446.000 €	36.150 €	1.409.850 €	5.108	276 €
2020	1.409.850 €	0 €	72.300 €	1.337.550 €	5.170	259 €
2021	1.337.550 €	0 €	72.300 €	1.265.250 €	5.172	245 €
2022	1.265.250 €	600.000 €	72.300 €	1.792.950 €	5.167	347 €
2023	1.792.950 €	1.000.000 €	144.800 €	2.648.150 €	5.171	512 €
2024	2.648.150 €	0 €	182.300 €	2.465.850 €	5.248	470 €

[1] gesetzlich maßgebende Einwohnerzahl

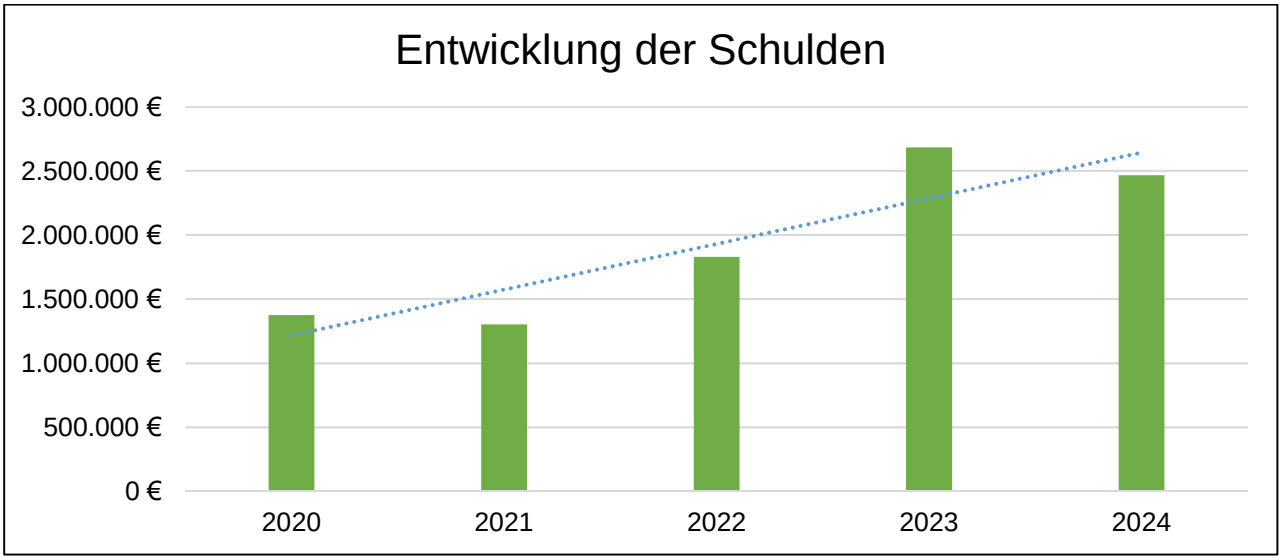


Abbildung 2: Entwicklung der Schulden

9. Sonderrechnung

Eigenbetrieb Wasserversorgung Brigachtal

9.1. Feststellung des Jahresabschlusses

9.2. Lagebericht

9.3. Bilanz zum 31.12.2024

9.4. Gewinn- und Verlustrechnung

9.5. Entwicklung des Anlagevermögens

9.6. Liquiditätsrechnung

9.7. Entwicklung der Ertragszuschüsse

9.8. Investitionsmaßnahmen inkl. Einzeldarstellung

9.9. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024

9.10. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

9.11. Schuldenübersicht

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Entwicklung Wasserabgabemenge
Abbildung 2: Entwicklung Jahresergebnisse
Abbildung 3: Grund- und Wasserverbrauchsgebühren
Abbildung 4: Diagramm Aufwendungen
Abbildung 5: Entwicklung Eigenkapital
Abbildung 6: Entwicklung der Schulden

9.1. Feststellung des Jahresabschlusses

Aufgrund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 01.07.2025 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Jahr 2024 des Eigenbetriebs Wasserversorgung Brigachtal mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	536.587,72 €
1.2	Summe Aufwendungen	-485.016,18 €
1.3	Jahresüberschuss	**51.571,24 €**
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	---
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	---
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	230.979,48 €
2.2	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-641.941,44 €
2.3	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-410.961,96 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	258.429,49 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)[1]	-152.532,47 €
2.6	Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	- 54.497,91 €
3.	**Bilanzsumme**	**3.308.853,62**

Verwendung des Jahresüberschusses:	**Behandlung des Jahresfehlbetrags:**
a) Verrechnung mit Verlustvortrag	a) Verrechnung mit Gewinnvortrag
b) Einstellung in Rücklagen	b) Entnahme aus Rücklagen
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde
d) Vortrag auf neue Rechnung	d) Vortrag auf neue Rechnung

Der Jahresüberschuss 2024 mit 51.571,24 € wird mit 25.786,24 € auf die neue Rechnung vorgetragen (d). An den Gemeindehaushalt werden 25.785 € abgeführt (c).

Die Betriebsleitung wird entlastet.

Brigachtal, 01.07.2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

[1] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahme der Gemeinde bzw. der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen).

9.2. Lagebericht

Der Eigenbetrieb „Wasserversorgung Brigachtal“ ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde Brigachtal ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne der §§ 102 ff der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 03.10.1983 (GBL S. 577) und des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 in ihrer jeweils gültigen Fassung.

Zum 01.01.2012 wurde die Satzung des Eigenbetriebs geändert und der Ausschluss der Gewinnerzielungsabsicht beseitigt. Ab dem Jahr 2012 handelt es sich daher bei der Wasserversorgung um einen Gewerbebetrieb.

Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs wird mit der Software „Kommunale Doppik Smart (SAP)“ beim kommunalen Rechenzentrum Komm.ONE abgewickelt. Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung werden angewandt.

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung ist verantwortlich für die Versorgung der Gemeinde mit Wasser. Das Wasser wird aus eigenen Brunnen (Tiefbrunnen Oberried I und II, Tiefbrunnen Überauchen) und Quellen (Hetzel- und Bondelquelle) gewonnen. Die Speicherung des Wassers erfolgt in eigenen Hochbehältern (HB Sallen, HB Überauchen), die zusammen eine Speicherkapazität von ca. 1.800 m³ haben.

Das Leitungsnetz hat eine Länge von rund 74 km. Hierbei entfallen 8 km auf Förderleitungen, 44 km auf Verteilerleitungen und 21 km auf Hausanschlussleitungen.

Wasserförder-, Wasserabgabe- und Wasserverlustmenge

Die Wasserfördermengen wie auch die Wasserabgabemengen an die Verbraucher werden mit Zählern gemessen. Die abgerechneten Wasserabgabemengen beliefen sich im Geschäftsjahr 2024 auf 239.251 m³ (im Vorjahr 266.164 m³). Trotz intensiver Suche von Rohrbrüchen und deren Behebung sind Wasserverluste unvermeidbar. Insgesamt beliefen sich die Rohrverluste auf 54.025 m³. Das sind 18,42 % (im Vorjahr 6,05 %) der geförderten Wassermenge (293.276 m³) und liegt über dem Durchschnitt der letzten Jahre. Der durchschnittliche Wasserverlust über zehn Jahre betrug ca. 34.399 m³ jährlich oder 12,09 %.

Überauchen		Klengen			Gefördert Gesamt	Eigen-bedarf	Wasserverlust			Wasser-abgabemenge	
Tief-brunnen	Bondel-quelle	Hetzel-quelle	Oberried TB I	Oberried TB II	2024	2024	2024		2023	2024	2023
in m³								in %		in m³	
21.226	14.088	2.315	254.557	1.090	293.276	4.629	54.025	18,42	6,05	239.251	266.164

Die Jahre 2019 bis 2024 zeigen folgende Entwicklung im gesamten Versorgungsgebiet:

Jahr	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wasserfördermenge	280.937 m³	301.185 m³	280.993 m³	296.767 m³	283.292 m³	293.276 m³
Eigenbedarf Gemeinde	6.408 m³	9.719 m³	5.519 m²	10.604 m³	10.005 m³	4.629 m³
Wasserverlust	31.129 m³	21.208 m³	46.796 m³	40.514 m³	17.128 m³	54.025 m³
Wasserverlust in %	11,08%	7,04%	16,65%	13,65%	6,05%	18,42%
Wasserabgabemenge	249.808 m³	279.977 m³	234.197 m³	256.253 m³	266.164 m³	239.251 m³
Wasserpreis pro m³	1,82 €	1,87 €	1,87 €	1,87 €	1,98 €	2,01 €
Zählergebühr	monatlich	monatlich	monatlich	monatlich	monatlich	monatlich
QN 2,5 / Q3 = 4	2,20 €	2,20 €	2,20 €	1,99 €	1,99 €	2,14 €
QN 6 / Q3 = 10	5,51 €	5,51 €	5,51 €	4,98 €	4,98 €	5,35 €
QN 10 / Q3 = 16	8,82 €	8,82 €	8,82 €	7,97 €	7,97 €	8,57 €

Entwicklung der abgerechneten Wasserabgabemengen der Jahre 2015 – 2024:

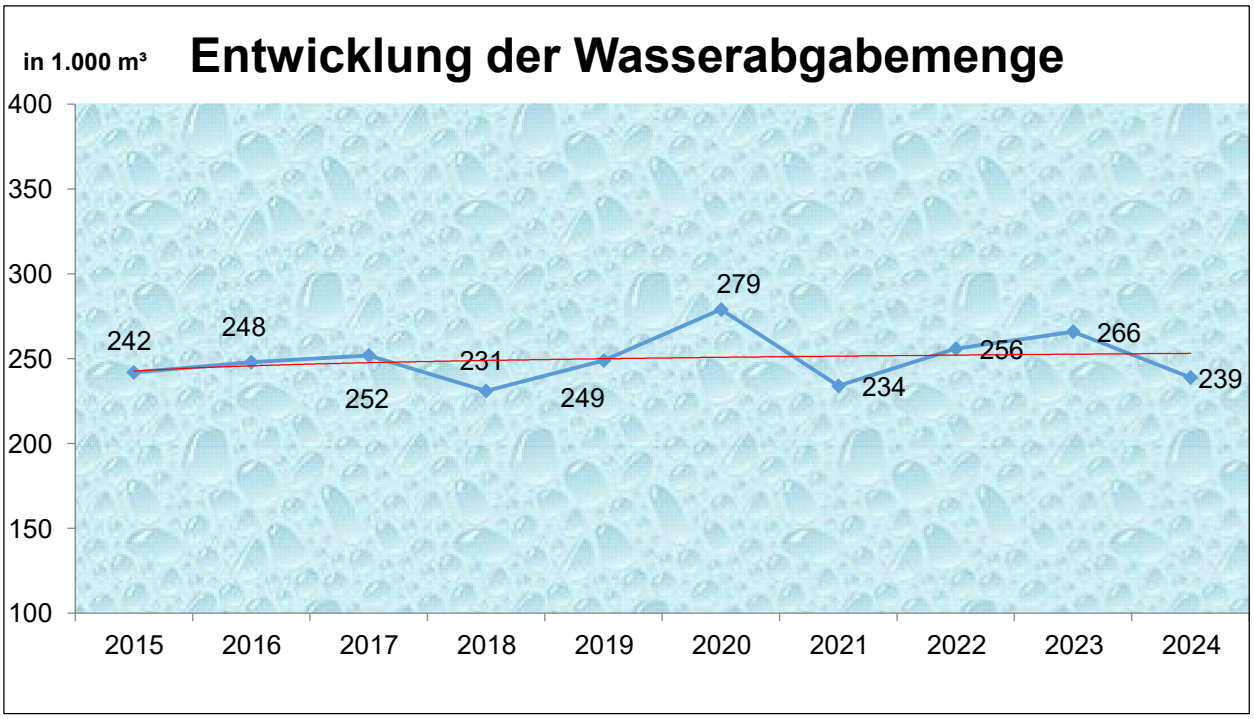


Abbildung 1: Entwicklung Wasserabgabemenge

Die abgerechneten Wasserabgabemengen beliefen sich im Geschäftsjahr 2024 auf 239.251 m³ (im Vorjahr 266.164 m³). Die Wasserverbräuche mussten im Jahr 2023 hochgerechnet werden. Der Stichtag der Hochrechnung war der 13.11.2023. Grund der Hochrechnung war, dass das Abrechnungssystem von KM-V auf KM-StA umgestellt worden ist. Dies führt unter Umständen zu einer höheren verkauften Wassermenge im Jahr 2023. Im Jahr 2024 erfolgte wieder die gewohnte Ablesung zum Ende des Jahres.

Durch neue und ggf. potentielle Baugebiete sowie den Bau von Mehrfamilienhäusern ist eine Zunahme der Einwohnerzahl und somit auch eine Zunahme des Gesamtwasserverbrauchs zu erwarten.

Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung 2024 schließt mit einem Gewinn von 51.571,24 € ab.

Im Zeitraum 2015 bis 2024 wurden folgende Jahresergebnisse erzielt:

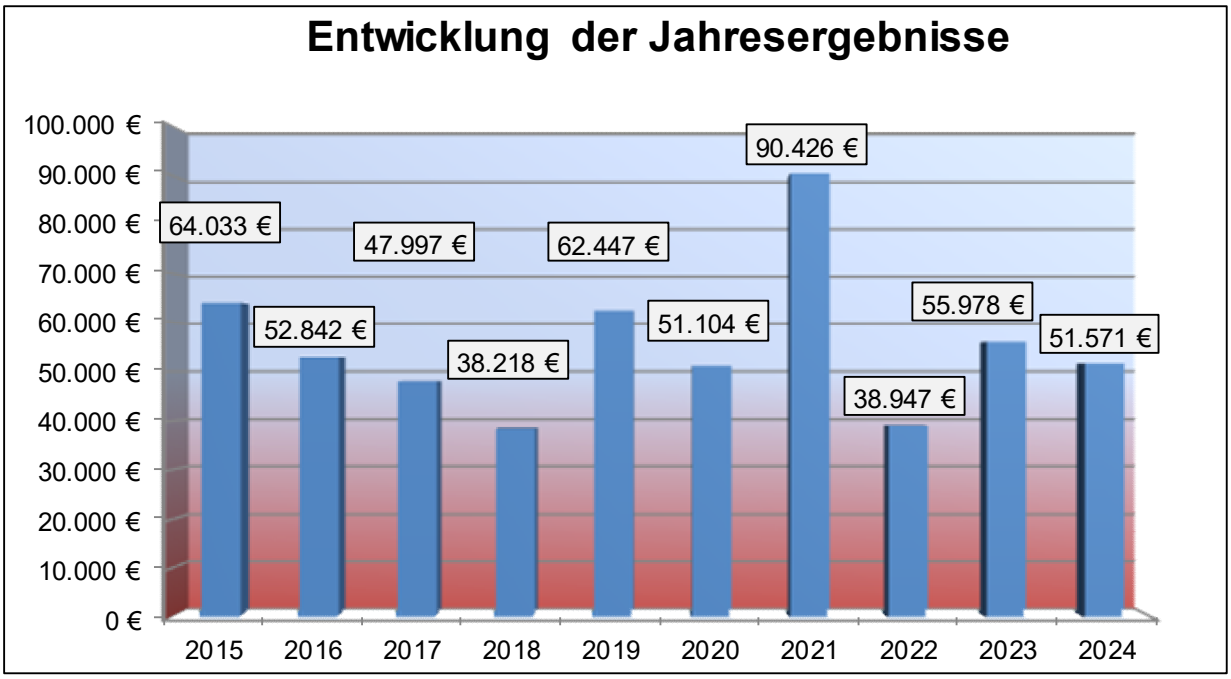


Abbildung 2: Entwicklung Jahresergebnisse

Die Grund- und Wasserverbrauchsgebühr der Jahre 2015 bis 2024 beliefen sich auf:

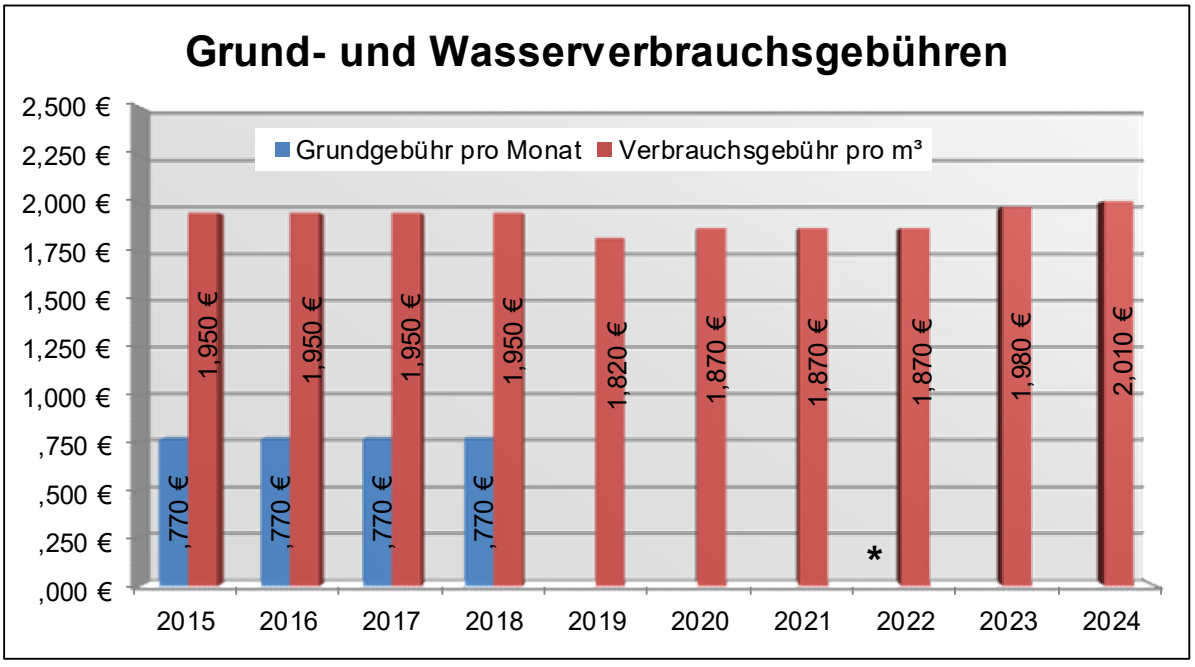


Abbildung 3: Grund- und Wasserverbrauchsgebühren

*Grafische Darstellung entfällt da Änderung der Grundgebühr ab 01.01.2019.

Die Wasserverbrauchs- und Grundgebühren wurden zum 01.01.2024 neu kalkuliert. Die Verbrauchsgebühr wurde leicht angehoben und beträgt netto 2,01 €/m³ (Vorjahr 1,98 €/m³) Frischwasserverbrauch. Neben der Wasserverbrauchsgebühr wird ab 01.01.2019 eine Grundgebühr erhoben. Diese soll dazu dienen, die verbrauchsunabhängigen Fixkosten, die durch die ständige Vorhaltung einer betriebsbereiten öffentlichen Einrichtung entstehen, in Abhängigkeit von der in Anspruch genommenen Vorhalteleistung auf die Gebührenpflichtigen zu verteilen. In der Gebührenkalkulation werden die Grundgebühren aus der Zählergebühr und mit Fixkostenanteilen von 20 % (Empfehlung des Gemeindetags Baden-Württemberg 25 – 30 %) berechnet.

Die **Grundgebühr** richtet sich nach der Zählergröße. Für die verschiedenen Zählergrößen ist die Grundgebühr pro Monat wie folgt kalkuliert und festgesetzt:

Zähler	ab 2024 monatlich zzgl. MwSt.
QN 2,5 / Q3 = 4	2,14 €
QN 6 / Q3 = 10	5,35 €
QN 10 / Q3 = 16	8,57 €
Q3 = 25, Q3 = 63	10,72 €

Die nachstehende Gegenüberstellung der einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung 2023 und 2024 zeigt die Erfolgsveränderungen im Vergleich zum Vorjahr.

	Wirtschafts-jahr 2024	**Wirtschafts-jahr 2023**	**Erfolgs-verbesserung (+) verschlechterung (-)**
Umsatzerlöse	522.173,76	536.453,72	-14.279,96
sonstige Erträge	6.460,83	43.996,55	-37.535,72
Materialaufwand	-220.202,95	-246.432,84	26.229,89
Zwischensumme 1	308.431,64	334.017,43	-25.585,79
Personalaufwand	-69.825,13	-86.965,22	17.140,09
Abschreibungen	-124.719,66	-122.771,71	-1.947,95
Sonstige Aufwendungen	-45.802,81	-46.046,35	243,54
Zwischensumme 2	-240.347,60	-255.783,28	15.435,68
Betriebsergebnis Zwischensumme 1 + Zwischensumme 2	**68.084,04**	**78.234,15**	**-10.150,11**
Zinserträge	7.953,13	5.893,67	2.059,46
Zinsaufwendungen	-10.869,68	-11.131,94	262,26
Steuern von Einkommen und Ertrag	-13.220,30	-16.651,12	3.430,82
Sonstige Steuern	-375,95	-366,91	-9,04
Jahresgewinn	**51.571,24**	**55.977,85**	**-4.406,61**

Die Umsatzerlöse im Jahr 2024 sind im Vergleich zum Jahr 2023 um 14.279,96 € gesunken. Aufgrund eines Systemwechsels erfolgte die Ablesung im Jahr 2023 früher woraufhin der Jahresverbrauch hochgerechnet worden ist. Hierzu kamen im Jahr 2024, durch den tatsächlichen Wasserverbrauch, zu Korrekturen. Die sonstigen betrieblichen Erträge betragen 6.460,83 €. Darin enthalten ist die Stromsteuererstattung in Höhe von 2.918,70 €. Die Zinserträge betragen 7.953,13 € (Vorjahr 5.890,67 €).

Der **Materialaufwand** ist um 26.229,89 € im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Dies liegt u.a. an den geringeren **Stromkosten** von insgesamt 19.523,31 € (2024: 55.431,96 €; 2023: 74.955,27 €). Die **Wasseraufbereitung** liegt mit 11.655,45 € unter dem Plan von 15.200 €. Die **Aufwendungen für die Unterhaltung der Gewinnungs- und Speicherungsanlagen** liegen ebenfalls deutlich unter dem Haushaltsansatz 14.427,50 € (geplant 38.000 €). Für die **Unterhaltung des Rohrnetzes sowie der Druckerhöhungsanlage** fielen Wenigerausgaben von 1.905,61 € an. Die Aufwendungen belaufen sich auf 36.094,39 €. Der Plan beträgt 38.000 €. Die Kosten für die **Unterhaltung der Wasserzähler** beträgt 17.520,79 €. Diese sind deutlich höher als geplant (6.500 €) und liegt an den turnusmäßigen Zählerwechsel im Jahr 2024, die von Aquavilla durchgeführt wurden. Für die **Unterhaltung von Fahrzeuge** wurden 3.500 € geplant und 2.359,91 € gebucht. Der Wassermeister hat an einer **Fortbildung** teilgenommen. Hierfür sind 180 € an Kosten angefallen. Der Planansatz für Schulungen/Fortbildungen beträgt 600 €.

Die **Personal- und Sachkostenersätze** wurden mit 27.590,89 €, Plan 35.000 €, abgerechnet.

Das **Wasserentnahmeentgelt** beträgt für 2024 28.980,30 €. Grundlage der Berechnung des Wasserentnahmeentgelts ist die geförderte Wassermenge des Tiefbrunnens und der Bondelquelle in Überauchen, der Hetzelquelle und die Tiefbrunnen I und II in Klengen. Die Summe der geförderten Menge beträgt 283.292 m³.

Die **Aufwendungen für die Versicherungen** betragen 6.048,89 € und sind um 462,79 € gestiegen.

Der **Personalaufwand** ist im Vergleich zum Vorjahr um 17.140,09 € gesunken. Der Planansatz in 2024 ist deutlich unterschritten worden, da die zweite vorgesehene Stelle nicht besetzt war. Bis Anfang des Jahres 2025 wurden Rückstellungen für die Altersteilzeit für die Freistellungsphase gebildet. In den Folgejahren werden diese wieder aufgelöst.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** sind zum Vorjahr um 27.104,28 € gesunken.

Seit Einführung der Gewinnerzielungsabsicht im Jahre 2012 ist eine **Konzessionsabgabe** an den Haushalt der Gemeinde Brigachtal abzuführen. Die Konzessionsabgabe belief sich im Jahr 2024 auf 52.195 € (Vorjahr 80.055,74 €).

Die Aufwendungen (ohne die Position „sonstige Steuern“ von 375,95 €) betragen im Jahr 2024 484.640,53 € (Vorjahr 529.999,18 €):

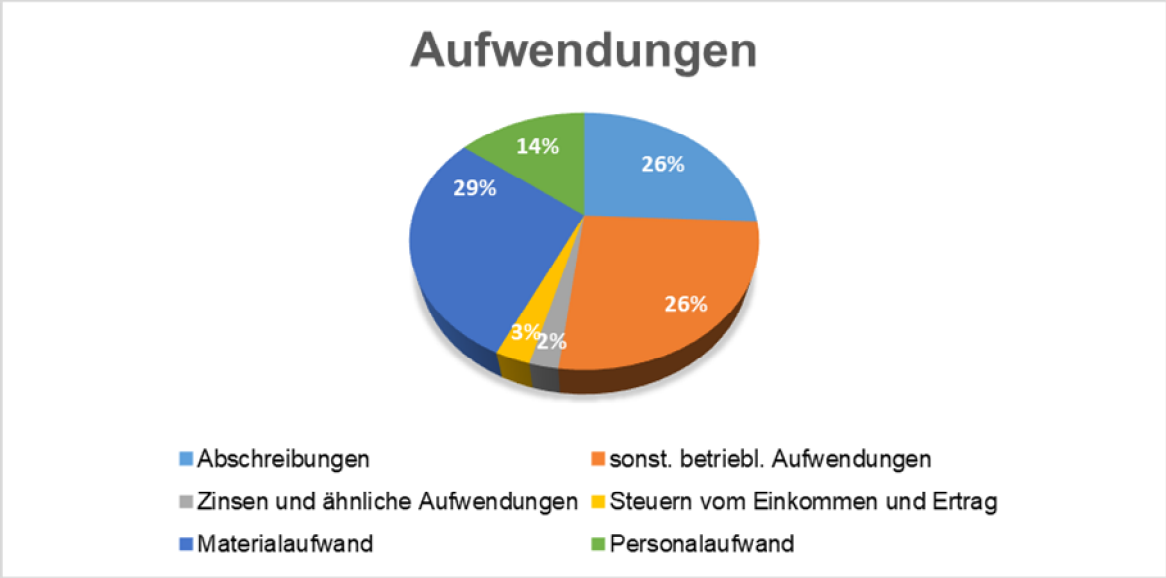


Abbildung 4: Diagramm Aufwendungen

Eigenkapitalausstattung, Gewinnvortrag und Rückstellungen

Das Eigenkapital belief sich zum 31.12.2024 auf 1.461.132,64 € (Vorjahr 1.437.550,32 €). Damit erhöht sich das Eigenkapital um 23.582,32 €. Dies setzt sich zusammen aus den im Wirtschaftsjahr 2024 erzielten Jahresüberschuss in Höhe von 51.571,24 €. Des Weiteren beinhaltet das Eigenkapital zum 31.12.2024 Stammkapital in Höhe von 290.000 €, eine allgemeine Rücklage in Höhe von 510.859,40 € und den Gewinnvortrag von 608.702 € (Gewinnvortrag aus Vorjahren von 580.713,07 €) und den Jahresgewinn von 51.571,24 €.

Der Jahresüberschuss des Jahres 2024 (51.571,24 €) soll zur Hälfte (25.785 €) an den Gemeindehaushalt abgeführt werden, siehe Gemeinderatsbeschluss vom 03.11.2020. Die restlichen 50% des Gewinns sollen auf neue Rechnung vorgetragen werden. Die Realisierung der Abführung in den Gemeindehaushalt erfolgt im Wirtschaftsjahr 2025.

Die Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebs errechnet sich wie folgt:

	31.12.2024	31.12.2023
Bilanzsumme abzgl. Ertragszuschüsse	3.308.854 €	2.911.102 €
Bereinigte Bilanzsumme	3.308.854 €	2.911.102 €
Eigenkapital	1.461.133 €	1.437.550 €
Eigenkapital	44,16 %	49,38 %

Die Eigenkapitalquote ist aufgrund der gestiegenen Bilanzsumme um 5,22 % gesunken.

Nach dem Verständnis der Finanzverwaltung liegt bei Betrieben dieser Art eine angemessene Eigenkapitalausstattung vor, wenn das Eigenkapital mindestens 30 % beträgt. Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2024 44,16 % (Vorjahr 49,38 %) und liegt damit über der Mindestanforderung.

Das Eigenkapital der Jahre 2015 bis 2024 entwickelte sich wie nachfolgend dargestellt:

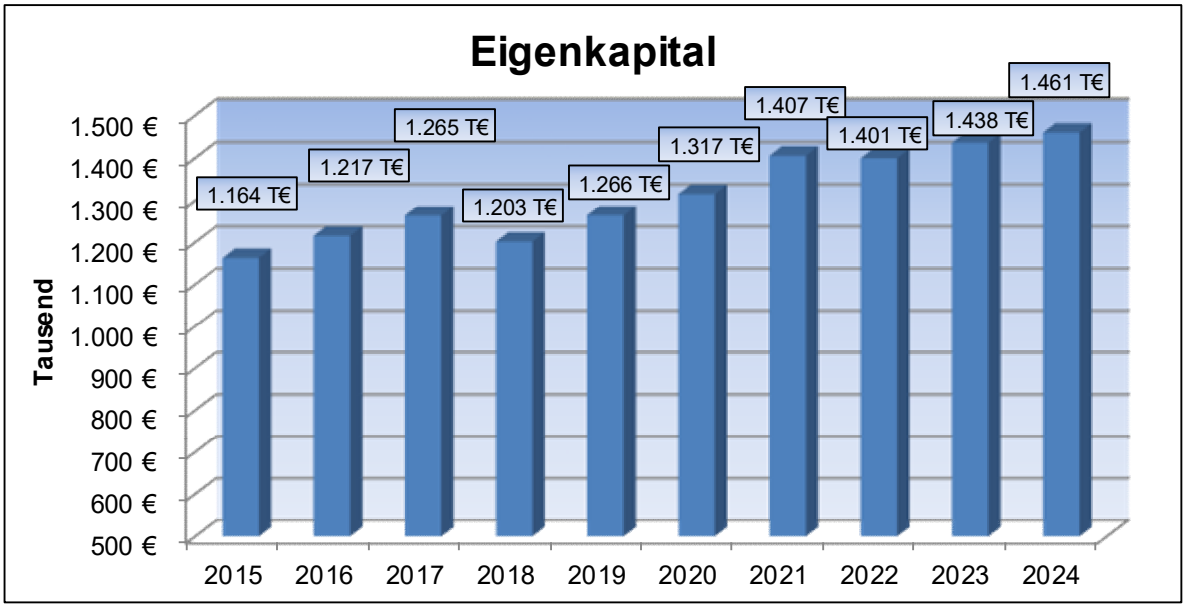


Abbildung 5: Entwicklung Eigenkapital

Entwicklung der Verbindlichkeiten (siehe Darlehens- und Schuldenübersicht im Anhang).

Liquiditätsrechnung

Siehe Ausführungen von Steuerberater DSK Dennis Schumann Kommunalberatung im Anhang.

Investitionen

Im Plan/Ist-Vergleich sind Abweichungen von Mehrauszahlungen in Höhe von 184.535,64 € angefallen (Plan 471.000 €, Ist 655.535,64 €). Für das Wasserwerk „Schabelwiesen“ sind, aufgrund Änderungen im Bauzeitenplan, nicht alle geplanten Auszahlungen abgeflossen.

Die Stadt Bad Dürrheim wird ihr neu konzipiertes Wasserwerk Schabelwiesen in einem Neubau neben dem jetzigen Wasserwerk an der ehemaligen Bundesstraße erstellen. Kernstück des neuen Wasserwerks wird eine Ultrafiltrations- und Wasserenthärtungsanlage sein. Die Gemeinde Brigachtal schließt sich mit ihrer Wasserversorgung diesem Projekt an und stellt mit ihrem Tiefbrunnen Oberried einen Wasserverbund her. Die Zusammenarbeit mit der Stadt ist über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung geregelt. Der Verbund wird die gemeinsame Wasserenthärtung ermöglichen und zudem eine Notwasserversorgung gewährleisten. Bei der interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Bad Dürrheim werden die Ortsnetze unabhängig voneinander und in der Zuständigkeit der jeweiligen Kommune betrieben werden. Die Fertigstellung dieser Maßnahme ist im 1. Halbjahr 2025 geplant. Die erste Wasserentnahme wird im März 2025 erfolgen. Mit den Auszahlungen ist im Jahr 2025 zu rechnen.

Bei den Auszahlungen der Investitionsmaßnahme „Wasserwerk IKZ Bad Dürrheim“ wurde eine 2. Abschlagszahlung von 600.000 € an Bad Dürrheim beglichen. Die Auszahlung liegt im Planansatz, da eine Ermächtigungsübertragung von 2023 nach 2024 und ein weiterer Planansatz aufgrund von Mehrkosten von 216.000 € erfolgt ist.

Im Jahr 2024 wurden die Kosten für den Neubau der Stahltreppe sowie das Fundament für den Hochbehälter Sallen in Höhe von 30.039,09 € nicht eingeplant. Diese Kosten wurden jedoch im Jahr 2024 zahlungswirksam.

Die Position „Geräteausstattung allgemein“ beinhaltet einen Planansatz für den Einbau der Fernwirktechnik von 25.000 € sowie einen pauschalen Ansatz für Geräte von 5.000 €. Vorbereitende Maßnahmen für die Fernwirktechnik, Versorgung der Hochbehälter mit einem Router, betrug 2.959,37 €. Der Ansatz wurde nur zu einem kleinen Teil benötigt. Die Abrechnung soll im Jahr 2025 erfolgen. Der Planansatz wird auf das Jahr 2025 übertragen.

Für die Gewinnungsanlage Überauchen wurde im Jahr 2023 eine Abschlagszahlung für den Arsen-Filter bezahlt. Die Schlussrechnung wurde im Jahr 2024 mit 19.811,19 € beglichen.

Durch den Verkauf von Bauplätzen „Im Grüble“ sind außerplanmäßige Wasserversorgungsbeiträge von 2.843,44 € eingegangen.

Bei der Maßnahme „Rohrnetz“ handelt es um potentielle Baugebiete. Davon flossen jedoch in 2024 nur ein geringer Betrag ab: 2.725,99 €. Für das Jahr 2025 wurde ein neuer Ansatz geplant.

Finanzierungstätigkeit

Für die Investitionstätigkeiten wurde im Wirtschaftsjahr 2024 ein Trägerdarlehen in Höhe von 350.000 € bei der Gemeinde Brigachtal aufgenommen.

Die Tilgung für das Jahr 2024 beträgt 55.572,76 €.

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel des Eigenbetriebs Wasserversorgung Brigachtal betragen zum Jahresende 2024 88.037,20 € (VJ +295.067,58 €).

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind Auszahlungen von rund 69.500 € noch nicht kassenwirksam geworden. Diese sind für das Wirtschaftsjahr 2025 vorgesehen.

Ausblick

Die Finanzen des Eigenbetriebs sind geordnet. Dieses ist auf sparsames Wirtschaften, stetiges Ausführen von Unterhaltungsarbeiten und einer vorausschauenden Finanzplanung zurückzuführen.

Die Kosten der Gesamtmaßnahme Wasserwerk Schabelwiesen und Leitungsbau Oberried belaufen sich auf ca. 11 Mio. €. Aufgrund der interkommunalen Zusammenarbeit wird ein Landeszuschuss von 1,2 Mio. € gewährt. Nach Abzug des Zuschussanteils von 396.000 € beträgt der Kostenanteil für Brigachtal ca. 2,45 Mio. €. Dieser Kostenanteil wird stetig fortgeschrieben. Es ist aufgrund der Inflation und Anstieg der Rohstoffpreise mit Mehrkosten zu rechnen.

Der Spatenstich für den Neubau erfolgte bereits im Oktober 2021. Entgegen der ursprünglichen Planung wurde der Leitungsbau bereits im Wirtschaftsjahr 2021 abgeschlossen. Die Inbetriebnahme des Wasserwerks fand Ende März 2025 statt. Der Zeitplan der Inbetriebnahme hat sich wesentlich verschoben. Gründe hierfür sind Lieferengpässe. Die Auswirkung ist, dass sich der Finanzplan sowie die geplante Kreditaufnahme verschieben werden. Die Inbetriebnahme der Leitung „Oberried“ erfolgt mit Inbetriebnahme des neuen Wasserwerks. Dies bedeutet, dass die Anlage erst ab diesem Zeitpunkt, im ersten Halbjahr 2025, abgeschrieben wird.

Durch diese bedeutende Investitionsmaßnahme, aber auch durch die anstehenden Sanierungen in verschiedenen Bereichen, entsteht im Eigenbetrieb Wasserversorgung in den nächsten Jahren ein großer Finanzbedarf. Hierfür sind in der Finanzplanung auch entsprechende Fremdmittel eingeplant.

Die Gemeinde Brigachtal wird aufgrund des Wasserwerks „Schabelwiesen“ im Zuge der Interkommunalen Zusammenarbeit mit Bad Dürrheim nachhaltig gestärkt, denn die technischen Anlagen sind auf dem neusten Stand der Technik gebracht und es wird ein neues Verfahren für die Wasserenthärtung angewandt.

Aufgrund einer Nachfolgeregelung in der technischen Betriebsführung und um steigende Anforderungen in der Trinkwasserversorgung besser bewältigen zu können, hat die Gemeinde mit der Firma Aquavilla GmbH einen Dienstleistungsvertrag abgeschlossen. Die Firma Aquavilla GmbH besteht aus den Gesellschaftern der Kommunen Furtwangen, Königsfeld, Schonach, Schönwald, St. Georgen, Triberg, Unterkirnach und Vöhrenbach. Ziel ist es, innerhalb den nächsten 5 Jahren als Gesellschafter beteiligt zu werden.

Aufgrund wesentlicher Erhöhungen der Energiekosten und zusätzlichen Personalaufwendungen wurde die Kalkulation der Wasserverbrauchsgebühr überprüft. Für das Wirtschaftsjahr 2025 steigt die Wasserverbrauchsgebühr auf netto 2,61 €/cbm an.

Brigachtal, 23.06.2025

Michael Schmitt

Bürgermeister

Martina Enderlein

kaufmännische Betriebsleitung

Patrick Lutz

technische Betriebsleitung

Wasserversorgung Brigachtal

9.3 Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite

		€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A.	**Anlagevermögen**			
I.	**Immatrielle Vermögensgegenstände**		153,39	153,39
II.	**Sachanlagen**			
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.127,00		3.127,00
2.	Gewinnungsanlagen	215.568,87		223.055,98
3.	Verteilungsanlagen	892.530,81		989.508,58
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.066,22		32.876,26
5.	Anlagen im Bau	1.866.363,28		1.263.403,91
			3.003.656,18	2.511.971,73
			3.003.809,57	2.512.125,12
B.	**Umlaufvermögen**			
I.	**Vorräte**			
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		19.623,97	17.433,65
II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1.1.	gegenüber der Gemeinde	30,35		17.843,88
1.2.	gegenüber anderen Eigenbetrieben	3.506,19		2.480,94
1.3.	gegenüber Dritten	56.721,31		32.020,69
2.	Sonstige Vermögensgegenstände	225.088,32		329.123,54
			285.346,17	381.469,05
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		73,91	73,91
			3.308.853,62	2.911.101,73

Wasserversorgung Brigachtal

9.3 Bilanz zum 31. Dezember 2024

Passivseite

		€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A.	**Eigenkapital**			
I.	**Gezeichnetes Kapital**		290.000,00	290.000,00
II.	**Kapitalrücklagen**		510.859,40	510.859,40
III.	**Gewinnvortrag**		608.702,00	580.713,07
IV.	**Jahresüberschuss**		51.571,24	55.977,85
			1.461.132,64	1.437.550,32
B.	**Rückstellungen**			
1.	Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	76.900,00		59.700,00
2.	Steuerrückstellungen	0,00		1.513,00
3.	Sonstige Rückstellungen	9.991,00		9.375,00
			86.891,00	70.588,00
C.	**Verbindlichkeiten**			
1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.1.	gegenüber der Gemeinde	350.000,00		0,00
1.2.	gegenüber Dritten	1.186.343,20		1.241.915,96
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
2.1.	gegenüber der Gemeinde	66.319,61		84.278,43
2.2.	gegenüber Dritten	76.440,73		66.808,51
3.	Sonstige Verbindlichkeiten			
3.1.	gegenüber der Gemeinde	80.220,71		7.186,84
3.2.	gegenüber Dritten	1.505,73		2.773,67
			1.760.829,98	1.402.963,41
			3.308.853,62	2.911.101,73

Wasserversorgung Brigachtal

9.4. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024
(01.01. bis 31.12.)

			2024		2023
		€	€	€	€
1.	Umsatzerlöse		522.173,76		536.453,72
2.	sonstige betriebliche Erträge		6.460,83		43.996,55
				528.634,59	580.450,27
3.	Materialaufwand				
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	89.912,65			112.596,55
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	130.290,30			133.836,29
			220.202,95		246.432,84
4.	Personalaufwand				
a)	Löhne und Gehälter	55.157,72			67.718,14
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.667,41			19.247,08
	davon für Altersversorgung € 4.983,54; i.Vj. € 7.630,37		69.825,13		86.965,22
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-		124.719,66		122.771,71
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen		45.802,81		46.046,35
				460.550,55	502.216,12
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			7.953,13	5.893,67
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			10.869,68	11.131,94
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			65.167,49	72.995,88
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		13.220,30		16.651,12
11.	Sonstige Steuern		375,95		366,91
				13.596,25	17.018,03
12.	Jahresüberschuss			51.571,24	55.977,85

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresüberschusses:	
zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	25.785,00
auf neue Rechnung vorzutragen	25.786,24

Wasserversorgung Brigachtal

Anlage 1 zum Anhang

9.5. Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024
(01.01. bis 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand 01.01.2024	Zugang +	Abgang ./.	Umbuchung +/./.	Stand 30.12.2024	Stand 01.01.2024	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge ./.	Stand 30.12.2024	Stand 30.12.2024	Stand 31.12.2023	durchschnittlicher Abschreibungssatz	durchschnittlicher Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immatrielle Vermögensgegenstände													
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	153,39				153,39	0,00			0,00	153,39	153,39	0,00	100,00
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.127,00				3.127,00	0,00			0,00	3.127,00	3.127,00	0,00	100,00
2. Wassergewinnungsanlagen	1.081.555,09	13.562,19			1.095.117,28	858.499,11	21.049,30		879.548,41	215.568,87	223.055,98	1,92	19,68
3. Verteilungsanlagen													
a) Speicheranlagen	1.288.348,66				1.288.348,66	1.171.168,91	33.885,40		1.205.054,31	83.294,35	117.179,75	2,63	6,47
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	3.922.273,07	-117,45			3.922.155,62	3.062.519,19	61.953,87		3.124.473,06	797.682,56	859.753,88	1,58	20,34
c) Meßeinrichtungen	35.150,66				35.150,66	22.575,71	1.021,05		23.596,76	11.553,90	12.574,95	2,90	32,87
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	127.395,45				127.395,45	94.519,19	6.810,04		101.329,23	26.066,22	32.876,26	5,35	20,46
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.263.403,91	602.959,37			1.866.363,28	0,00			0,00	1.866.363,28	1.263.403,91	0,00	100,00
Anlagevermögen insgesamt	7.721.407,23	616.404,11	0,00	0,00	8.337.811,34	5.209.282,11	124.719,66	0,00	5.334.001,77	3.003.809,57	2.512.125,12	1,50	36,03

Wasserversorgung Brigachtal
9.6. Liquiditätsrechnung 2024

Nr.		Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz Wirtschaftjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftjahr EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalte 3-2) EUR
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	718.085,72	657.700,00	579.375,46	-78.324,54
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind			0,16	0,16
3	Ertragsteuerrückzahlungen				0,00
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**718.085,72**	**657.700,00**	**579.375,62**	**-78.324,38**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-286.945,00	-415.300,00	-315.378,22	99.921,78
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-366,91	-400,00	-375,95	24,05
7	Ertragsteuerzahlungen	-54.708,54	-27.000,00	-32.641,97	-5.641,97
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**-342.020,45**	**-442.700,00**	**-348.396,14**	**94.303,86**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)**	**376.065,27**	**215.000,00**	**230.979,48**	**15.979,48**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens				0,00
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens				0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens				0,00
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte		0,00	0,00	0,00
14	Erhaltene Zinsen	13,02	0,00	13.594,20	13.594,20
15	Erhaltene Dividenden				0,00
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**13,02**	**0,00**	**13.594,20**	**13.594,20**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-20.856,20		0,00	0,00
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-23.764,71	-471.000,00	-655.535,64	-184.535,64
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				0,00
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte				0,00
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-44.620,91**	**-471.000,00**	**-655.535,64**	**-184.535,64**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**-44.607,89**	**-471.000,00**	**-641.941,44**	**-170.941,44**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**331.457,38**	**-256.000,00**	**-410.961,96**	**-154.961,96**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen				0,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben			350.000,00	350.000,00
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten		470.000,00	0,00	-470.000,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	5.691,09		2.843,44	2.843,44
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde			0,00	0,00
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter				0,00
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**5.691,09**	**470.000,00**	**352.843,44**	**-117.156,56**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	-19.473,50	-21.000,00	-27.988,92	-6.988,92
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben				0,00
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	-75.572,76	-58.000,00	-55.572,76	2.427,24
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen				0,00
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde				0,00
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter				0,00
37	Gezahlte Zinsen	-11.279,60	-13.000,00	-10.852,27	2.147,73
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**-106.325,86**	**-92.000,00**	**-94.413,95**	**-2.413,95**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**-100.634,77**	**378.000,00**	**258.429,49**	**-119.570,51**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**230.822,61**	**122.000,00**	**-152.532,47**	**-274.532,47**
41	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition				0,00
42	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	40.488,68		25.862,12	25.862,12
42a	Sonstige Einzahlungen	99.364,33		38.542,57	38.542,57
43	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition			-40.628,25	-40.628,25
44	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten				0,00
44a	Sonstige Auszahlungen	-83.970,26		-78.274,35	-78.274,35
45	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**55.882,75**	**0,00**	**-54.497,91**	**-54.497,91**
46	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	8.362,22		295.067,58	295.067,58
47	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	286.705,36	122.000,00	-207.030,38	-329.030,38
48	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus den Summen Nummern 46 und 47)**	**295.067,58**	**122.000,00**	**88.037,20**	**-33.962,80**
	nachrichtlich:				
49	Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00	0,00	0,00
50	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	0,00

9.7. Entwicklung der Ertragszuschüsse

Wasserversorgung Brigachtal
Übersicht über die Entwicklung der aktivisch abgesetzten Ertragszuschüsse im Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. bis 31.12.2024)

Anschaffungsjahr		Ursprungsbetrag Euro	01.01.2024 Euro	Zugang Euro	Auflösung Euro	31.12.2024 Euro
Landeszuschüsse						
2003	Landeszuschuss Arenbergstraße	10.548,84	5.063,88		266,52	4.797,36
2004	Landeszuschuss Schützenstraße	9.710,23	4.923,10		246,16	4.676,94
	E9989	20.259,07	9.986,98	0,00	512,68	9.474,30
Wasserversorgungsbeiträge						
2003	WV Beiträge Haldenäcker	5.927,10	2.858,36		150,44	2.707,92
	WV Beiträge Bildstöckle III	10.120,16	4.873,88		256,52	4.617,36
	WV Beiträge	1.544,64	744,04		39,16	704,88
2004	WV Beiträge Bildstöckle III	3.008,33	1.527,70		76,39	1.451,31
	WV Beiträge Haldenäcker	5.304,37	2.690,00		134,50	2.555,50
2005	WV Beiträge Bildstöckle III	3.602,53	1.918,78		91,37	1.827,41
	WV Beiträge Haldenäcker	2.728,32	1.452,88		69,18	1.383,70
	WV-Beiträge	1.957,14	1.039,88		49,52	990,36
2006	WV Beiträge Bildstöckle III	5.340,60	3.014,00		137,00	2.877,00
	WV Beiträge Zielgass	19.470,60	10.989,00		499,50	10.489,50
2007	WV Beiträge Zielgass	6.491,10	3.783,12		164,48	3.618,64
2008	WV Beiträge Zielgass	2.899,30	1.770,06		72,49	1.697,57
	WV Beiträge OT Überauchen	15.277,75	9.357,41		381,94	8.975,47
2009	WV Beiträge Zielgass	2.966,48	1.891,86		74,19	1.817,67
2010	WV Beiträge Zielgass 2.BA	28.409,33	18.941,20		710,30	18.230,90
	WV An der Kälberweid	18.758,31	12.527,33		469,77	12.057,56
	WV Rathausstraße 3	4.237,75	2.754,36		105,94	2.648,42
2011	WV In der Zielgass	13.223,69	9.088,94		330,51	8.758,43
2012	WV In der Zielgass II 2013	10.675,31	7.583,72		266,88	7.316,84
2013	WV Ob dem Dorf II	25.527,83	19.039,78		638,20	18.401,58
2014	WV Rosengasse	2.555,44	1.916,66		63,89	1.852,77
2016	WV Haldenäcker	7.232,86	5.952,08		180,82	5.771,26
2017	WV Bromenäcker	93.483,55	80.733,12		2.428,06	78.305,06
2017	WV Hauptstraße 39	2.426,40	2.017,04		60,66	1.956,38
2017	WV Rathausstraße	7.274,98	6.188,48		184,73	6.003,75
2019	WV Gewerbestraße	3.019,01	2.654,20		75,47	2.578,73
2021	WV Siedlerstraße	11.237,26	10.605,17		280,93	10.324,24
2021	WV Haldenäcker	12.329,99	11.687,80		308,25	11.379,55
2021	WV Im Grüble	19.984,10	19.251,88	2.843,44	564,36	21.530,96
	E9999	347.014,23	258.852,73	2.843,44	8.865,45	252.830,72
	Summe Gesamt:	367.273,30	268.839,71	2.843,44	9.378,13	262.305,02

9.8. Investitionsmaßnahmen inkl. Einzeldarstellung

Aufgrund der doppelten Buchführung werden Einzahlungen (z. B. Wasserversorgungsbeiträge) als negativer Wert dargestellt und Auszahlungen (z. B. Auszahlung Hochbaumaßnahmen) als positiver Wert.

Investitionsmaßnahme		Konto Bezeichnung	Plan 2024	IST 2024	Ist-Plan-Abweichung	Off. AO-Soll gesamt
Wasserversorgungs-beiträge	731100000002	Beiträge	0 €	-2.843,44 €	-2.843,44 €	0,00 €
	731100000002		0 €	-2.843,44 €	-2.843,44 €	0,00 €
HB Sallen	731100000011	Ausz.Hochbaumaßn.	0 €	30.039,09 €	30.039,09 €	0,00 €
	731100000011		0 €	30.039,09 €	30.039,09 €	0,00 €
Wasserwerk IKZ Bad Dürrheim	731100000018	Ausz.s.Baumaßn.	216.000 €	600.000 €	384.000 €	0,00 €
	731100000018		216.000 €	600.000 €	384.000 €	0,00 €
Geräteausstattung allgemein	731100000031	Ausz.s.Baumaßn.	0 €	2.959,37 €	2.959,37	0,00 €
Geräteausstattung allgemein	731100000031	Erw.bew.VG o. WG	30.000 €	0 €	-30.000,00 €	0,00 €
	731100000031		30.000 €	2.959,37 €	-27.040,63 €	0,00 €
Rohrnetz allgemein	731100000032	Ausz.Tiefbaumaßn.	225.000 €	2.725,99 €	-222.274,01 €	0,00 €
	731100000032		225.000 €	2.725,99 €	-222.274,01 €	0,00 €
Gewinnungsanlagen allgemein	731100000033	Ausz.Tiefbaumaßn.	0 €	19.811,19 €	19.811,19 €	0,00 €
	731100000033		0 €	19.811,19 €	19.811,19 €	0,00 €
			471.000 €	**652.692,20 €**	**181.692,20 €**	**0,00 €**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
731100000002: Wasserversorgungsbeiträge															
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.691,09	0,00	2.843,44	0,00	0,00	2.843,44-	2.843,44	0,00	2.843,44-	0,00	0,00	2.847,65-	2
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.691,09**	**0,00**	**2.843,44**	**0,00**	**0,00**	**2.843,44-**	**2.843,44**	**0,00**	**2.843,44-**	**0,00**	**0,00**	**2.847,65-**	**6**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**5.691,09**	**0,00**	**2.843,44**	**0,00**	**0,00**	**2.843,44-**	**2.843,44**	**0,00**	**2.843,44-**	**0,00**	**0,00**	**2.847,65-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**
731100000007: Zaunanlage Bondelquelle															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
12	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.296,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.296,00	12
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.296,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.296,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.296,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.296,00**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**11.296,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.296,00**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
731100000008: TB Großes Tal															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	600,00-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	9
12	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.560,20-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.560,20	12
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.160,20-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.160,20**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10.160,20-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.160,20**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**10.160,20-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.160,20**	**16**
731100000011: HB Sallen															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	30.039,09-	0,00	0,00	30.039,09	30.039,09-	0,00	30.039,09	0,00	0,00	30.039,09-	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09-**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09**	**30.039,09-**	**0,00**	**30.039,09**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09-**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09**	**30.039,09-**	**0,00**	**30.039,09**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09-**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09**	**30.039,09-**	**0,00**	**30.039,09**	**0,00**	**0,00**	**30.039,09-**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
731100000018: Wasserwerk IKZ Bad Dürrheim															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.355,91-	0,00	600.000,00-	216.000,00-	216.000,00-	384.000,00	384.000,00-	0,00	384.000,00	0,00	0,00	592.644,09-	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.355,91-**	**0,00**	**600.000,00-**	**216.000,00-**	**216.000,00-**	**384.000,00**	**384.000,00-**	**0,00**	**384.000,00**	**0,00**	**0,00**	**592.644,09-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**7.355,91-**	**0,00**	**600.000,00-**	**216.000,00-**	**216.000,00-**	**384.000,00**	**384.000,00-**	**0,00**	**384.000,00**	**0,00**	**0,00**	**592.644,09-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**7.355,91-**	**0,00**	**600.000,00-**	**216.000,00-**	**216.000,00-**	**384.000,00**	**384.000,00-**	**0,00**	**384.000,00**	**0,00**	**0,00**	**592.644,09-**	**16**
731100000031: Geräteausstattung allgemein															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.959,37-	0,00	0,00	2.959,37	2.959,37-	0,00	2.959,37	0,00	0,00	2.959,37-	8
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	30.000,00-	30.000,00-	30.000,00-	30.000,00	0,00	30.000,00-	0,00	0,00	0,00	9
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**2.959,37-**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**27.040,63-**	**27.040,63**	**0,00**	**27.040,63-**	**0,00**	**0,00**	**2.959,37-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**2.959,37-**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**27.040,63-**	**27.040,63**	**0,00**	**27.040,63-**	**0,00**	**0,00**	**2.959,37-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**2.959,37-**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**27.040,63-**	**27.040,63**	**0,00**	**27.040,63-**	**0,00**	**0,00**	**2.959,37-**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
731100000032: Rohrnetz allgemein															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.725,99-	225.000,00-	225.000,00-	222.274,01-	222.274,01	0,00	222.274,01-	0,00	0,00	2.725,99-	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**2.725,99-**	**225.000,00-**	**225.000,00-**	**222.274,01-**	**222.274,01**	**0,00**	**222.274,01-**	**0,00**	**0,00**	**2.725,99-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**2.725,99-**	**225.000,00-**	**225.000,00-**	**222.274,01-**	**222.274,01**	**0,00**	**222.274,01-**	**0,00**	**0,00**	**2.725,99-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**2.725,99-**	**225.000,00-**	**225.000,00-**	**222.274,01-**	**222.274,01**	**0,00**	**222.274,01-**	**0,00**	**0,00**	**2.725,99-**	**16**
731100000033: Gewinnungsanlagen allgemein															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.808,80-	0,00	19.811,19-	0,00	0,00	19.811,19	19.811,19-	0,00	19.811,19	0,00	0,00	4.002,39-	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.808,80-**	**0,00**	**19.811,19-**	**0,00**	**0,00**	**19.811,19**	**19.811,19-**	**0,00**	**19.811,19**	**0,00**	**0,00**	**4.002,39-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**15.808,80-**	**0,00**	**19.811,19-**	**0,00**	**0,00**	**19.811,19**	**19.811,19-**	**0,00**	**19.811,19**	**0,00**	**0,00**	**4.002,39-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**15.808,80-**	**0,00**	**19.811,19-**	**0,00**	**0,00**	**19.811,19**	**19.811,19-**	**0,00**	**19.811,19**	**0,00**	**0,00**	**4.002,39-**	**16**

Wasserversorgung Brigachtal

9.9 Anhang

für das Wirtschaftsjahr 2024

(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung Brigachtal wird als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung wurde am 23. Mai 2000, zuletzt geändert am 12. Dezember 2017, vom Gemeinderat beschlossen und trat zum 1. Januar 1998 in Kraft.

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO-HGB) vom 1. Oktober 2020.

Für den Jahresabschluss finden erstmalig gemäß §7 Abs.1 (EigBVO-HGB) die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften (HGB) Anwendung.

Die Gliederung der Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, der Liquiditätsrechnung, der Entwicklung der Liquidität und Anlagenspiegel erfolgen nach der aktuellen Eigenbetriebsverordnung-HGB

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß §275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese im Anhang aufgeführt.

Positionen, die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten) werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Wenn sie der Abnutzung unterlagen, dann wurden planmäßige Abschreibungen erfasst.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen reduziert.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen. Es wurden lineare und degressive Abschreibungen berücksichtigt. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben, wenn der Wert nicht höher als € 800 war.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskostenersätze werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten der bezuschussten Wirtschaftsgüter abgesetzt. Diese Vorgehensweise wurde bei Zugängen des laufenden Jahres entsprechend § 8 Abs. 3 EigBVO ebenfalls angewendet.

Bis einschließlich 2002 vereinbarte und vereinnahmte Ertragszuschüsse wurden als empfangene Ertragszuschüsse auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung der Zuschüsse erfolgte jährlich mit einem Zwanzigstel zugunsten der Umsatzerlöse.

Bewertung der Vorräte erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Ein niedrigerer Ansatz wurde gewählt, wenn die Tageswerte am Bilanzstichtag unter den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten lagen.

Die Bewertung der Forderungen erfolgte unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken auf der Basis vernünftiger kaufmännischer Beurteilung für ungewisse Verbindlichkeiten erfasst. Der Ansatz erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag bewertet.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden beim Jahresabschluss im Wesentlichen fortgeführt.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr erfolgte nicht.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang ersichtlich.

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz kann aus dem Anlagenachweis entnommen werden.

2. Umlaufvermögen

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach dem Niederstwertprinzip angesetzt.

Der abgrenzte Verbrauch zwischen dem Ablese- und Bilanzstichtag wurde in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände umfassen Forderungen an die Gemeinde wie die Kassenmehreinnahmen in Höhe von T€ 88, Gewerbesteuer für die Jahre 2023 und 2024 über T€ 14 und Kapitalertragsteuern in Verbindung mit der Gewinnausschüttung der Jahre 2022 und 2023 über T€ 10. Darüber hinaus sind Forderungen gegenüber Dritten aus Körperschaftsteuer und

Solidaritätszuschlag über T€ 17 und Stromsteuer T€ 3 berücksichtigt. Debitorische Kreditoren in Höhe von T€ 38 und im Folgejahr abziehbare Vorsteuern über T€ 3 sind hier auch enthalten.

Die Forderungen enthalten keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

3. Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital lt. Betriebssatzung beträgt € 290.000. Es ist festgesetzt und voll einbezahlt.

Im laufenden Jahr wurden € 27.988,92 aus dem Gewinnvortrag an die Gemeinde ausgeschüttet.

4. Rückstellungen

Die Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen beinhalten:

	01.01.2024 €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruch-nahme €	31.12.2024 €
Urlaub	1.400,00	0,00		1.400,00	0,00
Altersteilzeit	58.300,00	25.800,00		7.200,00	76.900,00
Summe	59.700,00	25.800,00	0,00	8.600,00	76.900,00

Es bestehen folgende sonstige Rückstellungen:

	01.01.2024 €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruch-nahme €	31.12.2024 €
Abschlusserstellung	4.550,00	4.550,00		4.550,00	4.550,00
Archivierungskosten	2.068,00	378,95		405,95	2.041,00
Abrechnungen	2.400,00	2.400,00		2.400,00	2.400,00
Wasserpfennig	0,00	1.000,00			1.000,00
Austausch Zähler	357,00			357,00	0,00
Summe	9.375,00	8.328,95	0,00	7.712,95	9.991,00

Die Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ermittelt.

5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag erfasst. Dingliche Sicherheiten bestehen nicht. Die Restlaufzeiten ergeben sich aus der folgenden Aufstellung:

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr	nach 1 Jahr	über 5 Jahre
	€	€	€	€
1. aus Kreditaufnahmen				
1.1. gegenüber der Gemeinde	350.000,00	17.500,00	332.500,00	262.500,00
1.2. gegenüber Dritten	1.186.343,20	55.572,76	1.130.770,44	928.604,40
2. aus Lieferungen und Leistungen				
2.1. gegenüber der Gemeinde	66.319,61	66.319,61	0,00	0,00
2.2. gegenüber Dritten	76.440,73	76.440,73	0,00	0,00
3. Sonstige				
3.1. gegenüber der Gemeinde	80.220,71	80.220,71	0,00	0,00
3.2. gegenüber Dritten	1.505,73	1.505,73	0,00	0,00
Summe	1.760.829,98	297.559,54	1.463.270,44	1.191.104,40

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde resultieren aus der Umsatzsteuer.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten ergeben sich im Wesentlichen in Verbindung mit den Akontozahlungen

6. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres bestehen aus den folgenden Positionen:

	2024	2023
	€	€
Erlöse aus Wasserverkauf	521.949,46	536.197,55
sonstige Erlöse	224,30	256,17
Summe	522.173,76	536.453,72

Sonstige betriebliche Erträge

Im Wesentlichen sind dies die Personal-/Sachkostenersätze von der Gemeinde über T€ 3 und Stromsteuererstattungen über T€ 3.

Materialaufwand

Der Materialaufwand besteht aus den folgenden Positionen:

	2024 €	2023 €
Strombezug	55.431,96	74.955,27
Wasserbezug	28.980,30	27.980,30
sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.500,39	9.660,98
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstof	89.912,65	112.596,55
Aufwendungen für bezogene Leistungen	130.290,30	133.836,29
Summe	220.202,95	246.432,84

Der Rückgang bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen ergibt sich hauptsächlich beim Strombezug.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten die Konzessionsabgabe über T€ 52 (Vorjahr: T€ 80), die Unterhaltung des Rohrnetzes in Höhe von T€ 33 (Vorjahr: T€ 29), die Unterhaltung der Speicheranlagen in Höhe von T€ 12 (Vorjahr: T€ 12), die Unterhaltung der Wasserzähler über T€ 18 (Vorjahr: T€ 0) und eine Vielzahl kleiner Aufwandpositionen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen handelt es sich um die inneren Verrechnungen für die Gemeindeverwaltung in Höhe von T€ 28, Aufwendungen für Sachverständigen- und Gerichtskosten in Höhe von T€ 6, Versicherungen über T€ 6 sowie eine Vielzahl kleinerer Aufwandspositionen.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge resultierten aus der Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos in Höhe von € 189,19, anteiligen Tagesgeldzinsen über € 7.728,99 und der Fortschreibung der Rückstellung für Archivierung in Höhe von € 34,95.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen entstanden im Zusammenhang mit den Darlehen in Höhe von € 10.846,30 und aus der Fortschreibung der Archivierungsrückstellung in Höhe von € 23,38.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist durch keine aus ausschließlich steuerlichen Gründen gemachte Tätigkeit beeinflusst.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Bei den Steuern vom Einkommen und vom Ertrag handelt es sich um die Körperschaftsteuer einschließlich Solidaritätszuschlag und die Gewerbesteuer des laufenden Jahres in Höhe von € 7.289,00 und € 5.931,00. Darüber hinaus ergaben sich Differenzen aus den Ertragsteuern des Jahres 2022.

Sonstige Steuern

Die sonstigen Steuern enthalten die Grundsteuern in Höhe von € 207,47 und Kfz-Steuern in Höhe von € 168,48.

7. Liquiditätsrechnung

Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich hauptsächlich um die Erlöse aus Wasserverkauf in Höhe von T€ 559.

Auszahlungen an Lieferungen und Beschäftigte

Die Auszahlungen für das Personal über T€ 53, die Stromkosten über T€ 53, die Ausgaben für die Unterhaltung des Rohrnetzes über T€ 36, die Personal-/Sachkostenersätze an die Gemeinde über T€ 38, die Konzessionsabgabe über T€ 52 und das Wasserentnahmeentgelt über T€ 27 wurden hier berücksichtigt.

Erhaltene Zinsen

Dies sind die Zinserträge im Zusammenhang mit der Kassenverzinsung und anteilige Tagesgeldzinsen.

Auszahlungen für Investitionen

Die Auszahlungen für die Tiefbaumaßnahmen über T€ 623 und für die Hochbaumaßnahmen über T€ 30 entfielen im Wesentlichen auf die Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen

Die Beiträge wurden hier ausgewiesen.

Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen

Die Auszahlung an die Gemeinde für den anteiligen Jahresgewinn 2023 entfällt auf diese Position.

Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten und gezahlte Zinsen

Hier wurden die zahlungswirksamen Vorgänge aus den Krediten gegenüber Dritten erfasst.

Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen

Die sonstigen Einzahlungen und Auszahlungen umfassen die Zahlungen in Verbindung mit der Umsatz- und Vorsteuer über T€ 40 und 78.

V. Entwicklung der Liquidität

Die Entwicklung der Liquidität kann der Anlage 2 entnommen werden.

VI. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktion

Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen. Besondere Vergütungen liegen nicht vor. Es erfolgt lediglich eine Erstattung von anteiligen Verwaltungskosten entsprechend der Inanspruchnahme.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Bei der Wasserversorgung ist ein Wassermeister beschäftigt. In den Personalaufwendungen sind die Vergütungen des Wassermeisters ausgewiesen.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresüberschuss 2024 soll in Höhe von € 25.785,00 an den Haushalt der Gemeinde abgeführt und in Höhe von € 25.786,24 auf Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Brigachtal, den 5. Mai 2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

Wasserversorgung Brigachtal Anlage 2 zum Anhang

9.10. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2024

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung Vorjahr EUR 1	Liquiditätsrechnung Rechnungsjahr EUR 2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	8.362,22	295.067,58
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 EigBVO-HGB)	376.065,27	230.979,48
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 EigBVO-HGB)	-44.607,89	-641.941,44
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 EigBVO-HGB)	-100.634,77	258.429,49
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 EigBVO-	55.882,75	-54.497,91
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 EigBVO-HGB)**	**295.067,58**	**88.037,20**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende		
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen,		
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]		
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen,		
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**295.067,58**	**88.037,20**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**295.067,58**	**88.037,20**
12	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	0,00	290.000,00
13	-	für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0,00	0,00
14	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**295.067,58**	**378.037,20**

9.11. Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschaftsjahres [1]	**zum 31.12. des Wirtschaftsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)** [5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. Anleihen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**1.241.915,96**	**1.536.343,20**	**73.072,76**	**272.166,04**	**1.191.104,40**	**+294.427,24**
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	350.000,00	17.500,00	70.000,00	262.500,00	+350.000,00
davon Kernhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	1.241.915,96	1.186.343,20	55.572,76	202.166,04	928.604,40	-55.572,76
2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kassenkredite	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtschulden	**1.241.915,96**	**1.536.343,20**	**73.072,76**	**272.166,04**	**1.191.104,40**	**+294.427,24**

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr

[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

[5] Spalte 3 minus Spalte 2

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN

Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag EUR	Zinssatz *(Festschr. Bis)*	Schuldenstand 2024			
				01.01. EUR	Zinsen EUR	Tilgung EUR	**31.12. EUR**
Kredite vom Kreditmarkt							
DZ Hyp 3323076400	2019 (12/2029)	65.000	0,45% *(12/2029)*	**39.000,00**	168,19	6.500,00	**32.500,00**
DZ Hyp AG 3219770900	2005 (06/2026)	115.000	3,74% *(06/2026)*	**14.375,00**	483,86	5.750,00	**8.625,00**
DZ Hyp AG 3322599600	2019 (12/2049)	130.000	0,29% *(06/2029)*	**112.372,96**	322,69	4.406,76	**107.966,20**
DKB 6705275409	2021 (12/2051)	1.030.000	0,61% *(12/2051)*	**960.168,00**	5.803,78	34.916,00	**925.252,00**
Landesbank BW 620201428	2022 (12/2052)	120.000	3,20% *(12/2032)*	**116.000,00**	3.680,00	4.000,00	**112.000,00**
Trägerdarlehen	(12/2024)	350.000	2,70%		393,75	0,00	**350.000,00**
Schuldenstand				**1.241.915,96**	**10.852,27**	**55.572,76**	**1.536.343,20**

Entwicklung der Schulden

Jahr	Anfangsbestand zum 01.01.	Neuaufnahme im Haushaltsjahr	Tilgung im Haushaltsjahr	Endstand zum 31.12.	Einwohner am 30.06. d. Vorjahres [1]	Schulden je Einwohner
2014	887.877 €	0 €	96.225 €	791.652 €	5.066	156 €
2015	791.652 €	0 €	97.336 €	694.316 €	5.014	138 €
2016	694.316 €	0 €	98.487 €	595.829 €	5.008	119 €
2017	595.829 €	0 €	145.037 €	450.792 €	5.103	88 €
2018	450.792 €	100.000 €	172.436 €	378.356 €	5.115	74 €
2019	378.356 €	195.000 €	108.390 €	464.966 €	5.108	91 €
2020	464.966 €	0 €	47.321 €	417.645 €	5.170	81 €
2021	417.645 €	1.030.000 €	178.583 €	1.269.062 €	5.172	245 €
2022	1.269.062 €	120.000 €	71.573 €	1.317.489 €	5.167	255 €
2023	1.317.489 €	0 €	75.573 €	1.241.916 €	5.171	240 €
2024	1.241.916 €	350.000 €	55.573 €	1.536.343 €	5.248	293 €

[1] gesetzlich maßgebende Einwohnerzahl

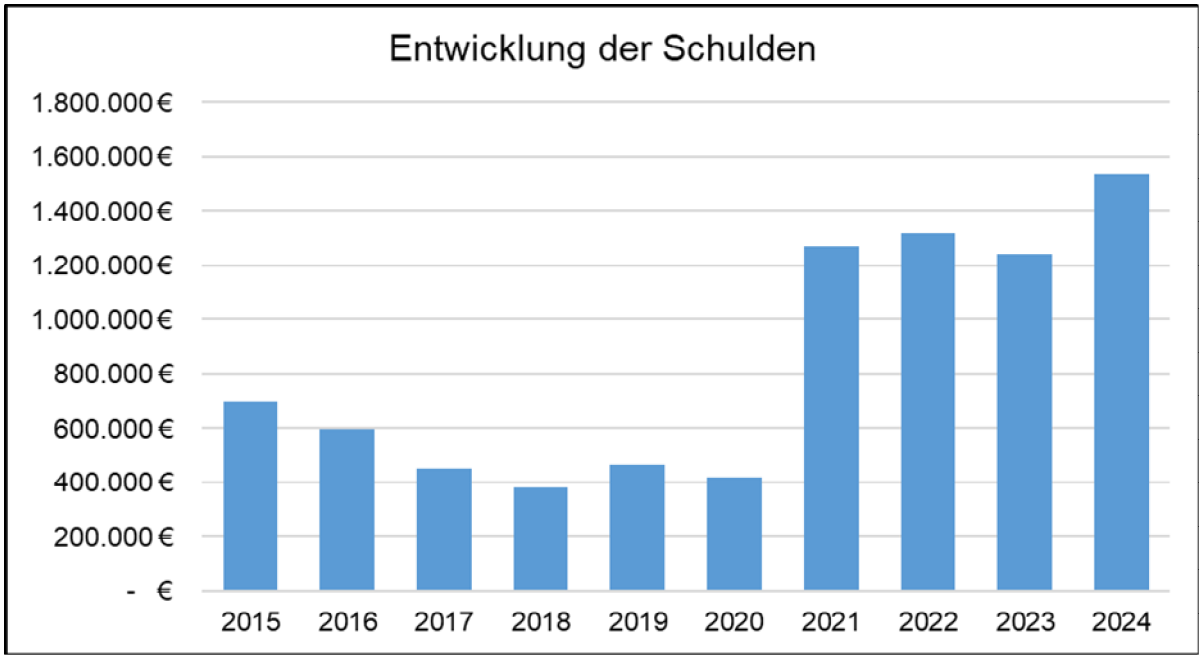


Abbildung 6: Entwicklung der Schulden

10. Sonderrechnung Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal

10.1. Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses
10.2. Lagebericht
10.3. Bilanz zum 31.12.2024
10.4. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung
10.5. Liquiditätsrechnung
10.6. Anlagengitter
10.7. Investitionsmaßnahmen inkl. Einzeldarstellung
10.8. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024
10.9. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss
10.10. Schuldenübersicht

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Entwicklung des Eigenkapitals
Abbildung 2: Entwicklung der Schulden

10.1. Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses

Auf Grund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 01.07.2025 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Jahr 2024 des Eigenbetriebs Glasfasernetz Brigachtal mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	173.345,11 €
1.2	Summe Aufwendungen	-197.595,84 €
1.3	Jahresfehlbetrag	**-24.250,73 €**
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	---
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	---
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	110.568,51 €
2.2	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-18.383,76 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.1 und 2.2)	92.184,75 €
2.4	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-135.051,96 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)[1]	-42.867,21 €
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	42.867,21 €
3.	**Bilanzsumme**	**3.369.198,28 €**

Verwendung des Jahresüberschusses:	**Behandlung des Jahresfehlbetrags:**
a) Verrechnung mit Verlustvortrag	a) Verrechnung mit Gewinnvortrag
b) Einstellung in Rücklagen	b) Entnahme aus Rücklagen
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde
d) Vortrag auf neue Rechnung	d) Vortrag auf neue Rechnung

Der Jahresfehlbetrag 2024 mit 24.250,73 € wird auf neue Rechnung (d) vorgetragen.

Die Betriebsleitung wird entlastet.

Brigachtal, 01.07.2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

[1] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahme der Gemeinde bzw. der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen).

10.2. Lagebericht

Der Eigenbetrieb „Glasfasernetz Brigachtal“ ist ein wirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde Brigachtal ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne der §§ 102 ff der Gemeindeordnung Baden-Württemberg vom 03.10.1983 (GBL S. 577) und des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 in ihrer jeweils gültigen Fassung.

Der Eigenbetrieb verfolgt den Zweck im Gemeindegebiet eine Netzinfrastruktur für die Breitbandversorgung (TV, Internet, Telefonie) aufzubauen, den Betrieb zu gewährleisten und zu unterhalten. Des Weiteren werden Nebenleistungen im Zusammenhang mit dem Betrieb des Netzes erbracht. Der Eigenbetrieb betreibt alle diesen Betriebszweck fördernde und ihn wirtschaftlich betreffende Geschäfte.

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Zur Leitung des Eigenbetriebs sind ein kaufmännischer und ein technischer Betriebsleiter bestellt. Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Betriebsleiter für den technischen Bereich ist der Leiter des Bauamtes. Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs wird mit der Software „Kommunale Doppik Smart (SAP)“ beim kommunalen Rechenzentrum Komm.ONE abgewickelt. Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung werden angewandt.

Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Der Eigenbetrieb „Glasfasernetz Brigachtal“ ist von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung nicht abhängig, vielmehr stehen infrastrukturelle Aspekte zur Breitbandversorgung im Vordergrund.

Geschäftsverlauf

Die Baumaßnahmen für den Ausbau des Leitungsnetzes in den bislang unterversorgten Gebieten wurde bereits im Geschäftsjahr 2015 abgeschlossen und die Betriebsbereitschaft des gesamten Netzes lag im Oktober 2015 vor.

Die Netzverpachtung erfolgte ganzjährig an den Betreiber unter Erzielung der vertraglich vereinbarten Einnahmen.

Erfolgsrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung schließt mit einem Verlust in Höhe von 24.250,73 € (im Vorjahr mit einem Verlust von 14.710,72 €) ab.

Die Gegenüberstellung der einzelnen Posten der Gewinn- und Verlustrechnung zeigt die Erfolgsveränderungen im Vergleich zum Vorjahr:

	2024 €	2023 €	Erfolgs-verbesserung (+) verschlechterung (-) €
Umsatzerlöse/sonstige betriebliche Erträge	173.345,11	179.098,58	-5.753,47
Zwischensumme	*173.345,11*	*179.098,58*	*-5.753,47*
Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	-127.685,62	-126.346,96	-1.338,66
sonstige betriebliche Aufwendungen	-24.091,82	-34.686,46	10.594,64
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	212,39	-212,39
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45.818,40	-32.988,27	-12.830,13
Zwischensumme	*-197.595,84*	*-193.809,03*	*-3.786,54*
Jahresgewinn/-verlust	**-24.250,73**	**-14.710,72**	**-9.540,01**

Die Umsatzerlöse im Jahr 2024 betragen 173.345,11 € davon entfallen auf die vergütete Netzpacht der Betreiber 143.228,40 €. Die Ertragsausschüttung für das Jahr 2024 vom Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar (ZVB) stand zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung nicht fest. Die Erträge beinhalten die Ausschüttung des ZVBs für das Jahr 2022 in Höhe von 1.617,97 €. Der Jahresabschluss 2023 des ZVB ist zum Zeitpunkt noch nicht festgestellt. Die Auflösung von Sonderposten (Kostenersätze für Hausanschlüsse und Zuschüsse) sind in den Umsatzerlösen mit einem Betrag von 27.877,74 € beinhaltet.

Die Aufwendungen von insgesamt 197.595,84 € (Plan 201.300 €) konnten nicht mit den Erträgen gedeckt werden, sodass das geplante Ergebnis von 4.200 € nicht erreicht worden ist. Die planmäßigen Abschreibungen liegen mit einem Betrag von 127.685,62 € über dem Planansatz von 126.300 €.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit rund 24.091,82 € unter dem Planansatz von 29.000 €. Darin enthalten sind die Verrechnungen der Personal- und Sachkostenersätze an die Gemeinde, welche insgesamt 15.102,67 € betragen. Die Planansätze für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sowie die Sachverständigenkosten blieben mit einem Betrag von 8.930,82 € unter dem Planansatz von 11.600 €. Für EDV-Kosten sind 58,33 € angefallen (Plan 300 €). Der Planansatz für Dienstfahrten von 100 € wurde nicht benötigt.

Investitionen

Es wurden Spleißarbeiten in verschiedenen Straßen vorgenommen, wie zum Beispiel „Fichtenstraße“, „Rathausstraße“, „Ob der Wanne“, „Siedlerstraße“ und in der Ortsmitte Überauchen. Die Gesamtauszahlungen belaufen sich auf 18.596,15 €. Es wurden 85.000 € für potentielle Baugebiete geplant.

Aus Beiträgen sind 15.806,76 € abgerechnet worden. Ein Planansatz war nicht vorhanden.

Liquiditätsrechnung

Organisatorisch werden die Kassengeschäfte von der Gemeindekasse abgewickelt.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen wird Netzpacht in Höhe von 143.226,88 € sowie die Ertragsausschüttung für das Jahr 2022 in Höhe von 8.870,10 € kassenwirksam. Ausstehend sind die Ertragsausschüttungen für die Jahre 2023 und 2024.

Die Zinserträge aus der Kassenbestandsverzinsung von 212,39 € sind fällig.

Hausanschlussbeiträge wurden in Höhe von 15.806,76 € abgerechnet.

Die Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit betragen 41.461,88 €. Darin enthalten sind die Verrechnungen der Personal- und Sachkostenersätze aus dem Jahr 2023 in Höhe von 28.696,29 €. Die Personal- und Sachkostenersätze für das Jahr 2024 wurden im Zuge der Jahresabschlussarbeiten verrechnet. Die Auszahlung in Höhe von 15.102,67 € erfolgt im Jahr 2025. In der Finanzposition sind ebenfalls enthalten „Kosten für Sachverständigen“ in Höhe von 3.549,20 € sowie sonstige betriebliche Aufwendungen (u. a. Miete der Rathausgarage oder die Betriebskostenumlage für das Jahr 2022) in Höhe von insgesamt 9.158,06 €.

Die gezahlten Zinsen belaufen sich auf 42.338,21 €. Im Wirtschaftsplan 2024 wurden 46.000 € eingeplant. Die Tilgung von Krediten beträgt sich auf 122.742,68 €, wobei der Plan eine Tilgung von 120.000 € vorsieht. Die Kreditaufnahmen beliefen sich auf 20.000 Euro. Die Zinsen in Höhe von 93,99 € sowie die Tilgung in Höhe von 5.150 € wurden erst im Jahr 2025 zahlungswirksam.

Liquide Mittel

Zum Jahresende beträgt der Kassenstand -56.546,33 €. Durch die Einheitskasse hat der Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal einen Kassenkredit beim Gemeindehaushalt aufgenommen. Geplant war eine Kreditaufnahme in Höhe von 85.000 €, welche in das Jahr 2025 verschoben wurde. Im Jahr 2024 ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 20.000 € erfolgt, welche die Ermächtigung aus dem Jahr 2023 betroffen hat.

Finanzielle Leistungsindikatoren

Die Abschreibungen für das Jahr betrugen 127.685,62 €. Zusammen mit den Zugängen reduziert sich das Anlagevermögen zum Ende des Jahres auf einen Restbuchwert von 3.361.723,83 €. Dies ist eine Reduzierung des Anlagevermögens zum Vergleichsjahr 2023 in Höhe von 88.293,96 € (Vorjahr 101.173 €) und entspricht 74,69 % (VJ 77,46 %) des durchschnittlichen Restbuchwerts. Der durchschnittliche Abschreibungssatz für das Wirtschaftsjahr beträgt 2,85 % (VJ 2,84 %). Seit dem Jahr 2022 ist, das Glasfasernetz Gewerbestraße/Ob dem Dorf in den Zweckverband Breitband Schwarzwald-Baar übergegangen. Dieser Vorgang stellt eine Beteiligung in Höhe von 69.403,64 € (Restbuchwert abzüglich der Auflösung des Sonderpostens) auf der Aktivseite in der Bilanz dar.

Die Eigenkapitalquote ist gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Sie beträgt zum Bilanzstichtag 14,78 % (im Vorjahr: 15,20 %). Für die Berechnung des Eigenkapitals wird die Bilanzsumme um die erhaltenen Ertragszuschüsse bereinigt, da diese weder dem Eigenkapital noch dem Fremdkapital zugerechnet werden[2]. Empfangene Ertragszuschüsse sind Hausanschlusskostenersätze und Zuschüsse zur Finanzierung von Investitionen.

	31.12.2024	**31.12.2023**
Bilanzsumme	3.369.198 €	3.464.710 €
abzgl. Ertragszuschüsse	-729.246 €	-743.586 €
Bereinigte Bilanzsumme	2.639.952 €	2.721.124 €
Eigenkapital	389.357 €	413.608 €
Eigenkapitalquote	14,75%	15,20%

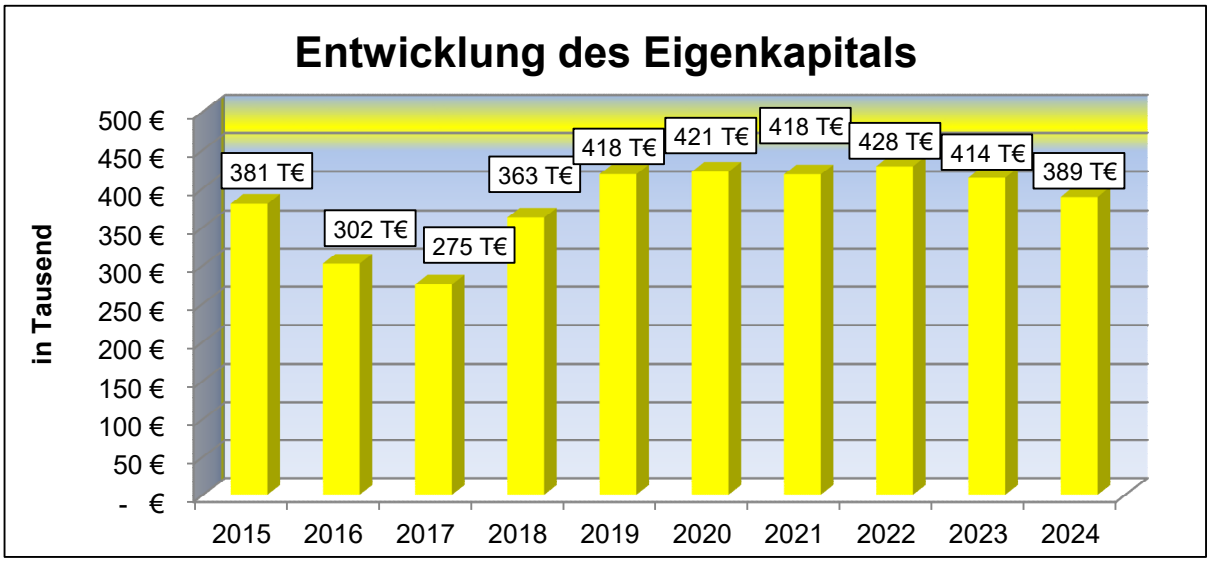


Abbildung 1: Entwicklung des Eigenkapitals

[2] Quelle: Innenministerium BW, Gemeindeprüfungsanstalt BW, Gemeindetag, Städtetag, Landkreistag, Datenverarbeitungsverbund BW, Leitfaden zur Bilanzierung, 3. Auflage, Juni 2017, Seite 146

Orientierung für die interne Betriebssteuerung ist der vor dem Geschäftsjahr aufgestellte Wirtschaftsplan und die darauf basierenden regelmäßigen Soll-Ist-Abgleiche.

Es zeichnet sich ab, dass die Umsatz- und Betriebsergebnisentwicklung 2024 unter Abgleich des Planansatzes im operativen Geschäftsverlauf eine gute Entwicklung nimmt. Die wirtschaftliche Lage kann insgesamt als gut bezeichnet werden.

Prognosebericht

Die Geschäftstätigkeit des Eigenbetriebs entwickelt sich plangemäß. Für das Geschäftsjahr 2025 werden weitere Erträge erwartet. Zur Aufstellung dieses Jahresabschlusses war lediglich für das Jahr 2022 eine Gewinnausschüttung des Zweckverbands auf Basis des Vorjahres in der Erfolgsrechnung gebucht. Die Übertragung des Netzes Gewerbestraße/Ob dem Dorf ist in den Erträgen noch nicht berücksichtigt und somit kann mit weiteren Erträgen gerechnet werden.

Chancen- und Risikobericht

Aufgrund der spezifischen Aufgaben steht der Eigenbetrieb nur indirekt im Wettbewerb mit dem freien Markt. Ein vergleichbares Netz (FTTH) ist von anderen Anbietern bisher noch nicht erstellt. Jedoch ist ein Wettbewerb mit anderen Anbietern zwischenzeitlich durchaus gegeben.

Ertragsorientierte Risiken

Die gesetzten Ziele im Ausbau der unterversorgten Gemeindegebiete sind erreicht und weitgehend abgeschlossen. Der Betrieb des Glasfasernetzes erfolgt vertragsgemäß mittels Betreiberverträgen durch verschiedene Firmen unter Erzielung entsprechender Erträge. Aufgrund nur geringfügig laufender Verwaltungskosten ist nach Abschluss der Baumaßnahme das Ergebnis des Eigenbetriebs im Wesentlichen durch Abschreibungen des Leitungsnetzes und Finanzierungsaufwendungen bei vertraglich gesichertem Umsatzvolumen bestimmt.

Finanzwirtschaftliche Risiken

Aus laufender Geschäftstätigkeit konnte im Jahr 2024 ein Zahlungsmittelüberschuss von 110.568,51 € erzielt werden. Die Tilgungen betragen jedoch 122.742,68 € und die Zinsen 42.338,21 €. Die Zinsen und Tilgungen sollen aus der laufenden Geschäftstätigkeit finanziert werden. Dies ist hier nicht mehr gegeben. Jedoch aufgrund der noch für die Jahre 2023 und 2024 ausstehenden Ertragsausschüttung des Zweckverbands Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar kann dieses Minus zumindest reduziert werden.

Chancenbericht

Der erfolgreiche Abschluss der Betreiberverträge sichert über die Vertragslaufzeit unter Berücksichtigung der Verlängerungsoptionen dem Eigenbetrieb nach Abschluss der Anlaufphase eine nachfolgend positive und nachhaltige Ertragsentwicklung. Durch die Bereitschaft, das restliche Glasfasernetz der Gemeinde an den Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald Baar zu übergeben, können sich dadurch Synergieeffekte ergeben: durch ein breitgefächertes Marketing und die Möglichkeit auch nicht unterversorgte Bereiche erschließen zu können, kann mit mehr Pachtentgelten gerechnet werden. Aber auch für Planungen und die technische Umsetzung können durch den Zusammenschluss an größeren Vergaben teilgenommen werden.

Gesamtaussage

Das unternehmerische Engagement kann als positiv beurteilt werden. Der Zielerreichungsgrad liegt in der intern gesetzten Norm. Risiken, die den Fortbestand des Eigenbetriebs gefährden könnten, sind derzeit nicht erkennbar.

Zukünftig sollen Investitionen über den Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar (Zweckverband) erfolgen. Die Investitionen werden durch den Zweckverband ausgeführt. Der Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal wird mittels einer Betriebskostenumlage beteiligt. Die Hausanschlussverträge mit den Kunden werden ebenfalls direkt über den Zweckverband abgewickelt. Der Eigenbetrieb erhält den Gewinn über eine Beteiligung am Zweckverband.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde das Glasfasernetz der „Gewerbestraße“ über den Zweckverband abgewickelt. Das Anlagevermögen wird um die Investition reduziert und in den Finanzanlagen, Beteiligung am Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar, erhöht.

Es ist für das Jahr 2026 (ursprünglich war das Jahr 2025 geplant) die Übergabe des restlichen Glasfasernetzes an den Zweckverband angedacht. Gründe hierfür sind u. a. die Bündelung von Kompetenzen. Die Investitionen werden durch den Zweckverband durchgeführt. Dieser rechnet anschließend in Form einer Investitionskostenumlage mit dem Eigenbetrieb Glasfasernetz Brigachtal ab. Für den Kunden bedeutet dies, dass der Ansprechpartner bezüglich des Hausanschlusses der Zweckverband sein wird.

Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Zu den im Eigenbetrieb bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten sowie die innerkommunale Refinanzierungsmöglichkeit im Rahmen der haushaltsplanerischen Vorgaben.

Brigachtal, 23.06.2025

Michael Schmitt
Bürgermeister

Martina Enderlein
kaufmännische Betriebsleitung

Patrick Lutz
technische Betriebsleitung

Eigenbetrieb "Glasfasernetz Brigachtal" der Gemeinde Brigachtal

10.3. Bilanz zum 31. Dezember 2024

Aktivseite

			31.12.2024	31.12.2023
		€	€	€
A.	**Anlagevermögen**			
I.	**Sachanlagen**			
1.	Glasfasernetz	3.267.519,53		3.376.879,66
2.	Maschinen und andere Anlagen	1.262,06		2.213,05
3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	294,58		687,37
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	834,07		834,07
			3.269.910,24	3.380.614,15
II.	**Finanzanlagen**			
	Beteiligungen		69.403,64	69.403,64
			3.339.313,88	3.450.017,79
B.	**Umlaufvermögen**			
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1.1	gegenüber der Gemeinde	534,01		212,39
1.2	gegenüber Dritten	741,04		9.953,92
2.	Sonstige Vermögensgegenstände	6.199,40		4.526,27
			7.474,45	14.692,58
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**			
	Sonderposten für geleistete Zuwendungen		22.409,95	0,00
			3.369.198,28	3.464.710,37

Eigenbetrieb "Glasfasernetz Brigachtal" der Gemeinde Brigachtal

10.3. Bilanz zum 31. Dezember 2024

Passivseite

		€	31.12.2024 €	31.12.2023 €
A.	**Eigenkapital**			
I.	Gezeichnetes Kapital		750.000,00	750.000,00
II.	Verlustvortrag		-336.392,43	-321.681,71
III.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)		-24.250,73	-14.710,72
			389.356,84	413.607,57
B.	**Sonderposten**			
I.	für Investitionszuweisungen von Dritten	233.127,50		242.181,00
II.	für Investitionsbeiträge	496.118,30		501.404,69
			729.245,80	743.585,69
C.	**Rückstellungen**			
	Sonstige Rückstellungen		2.200,00	2.200,00
D.	**Verbindlichkeiten**			
1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen gegenüber Dritten	2.139.895,96		2.247.788,64
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
2.1	gegenüber der Gemeinde	0,29		28.743,95
2.2	gegenüber Dritten	45.834,01		8.562,14
3.	Sonstige Verbindlichkeiten			
3.1	gegenüber der Gemeinde	56.546,33		16.570,03
3.2	gegenüber Dritten	6.119,05		3.652,35
			2.248.395,64	2.305.317,11
			3.369.198,28	3.464.710,37

Eigenbetrieb "Glasfasernetz Brigachtal" der Gemeinde Brigachtal

10.4. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2024 (01.01. bis 31.12.)

		2024		2023
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse			173.345,11	179.098,58
2. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		127.398,11		126.346,96
3. sonstige betriebliche Aufwendungen		24.379,33		34.686,46
			151.777,44	161.033,42
4. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			0,00	212,39
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			45.818,40	32.988,27
6. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-24.250,73	-14.710,72
7. Jahresfehlbetrag (-)			-24.250,73	-14.710,72
Nachrichtlich				
Behandlung des Jahresfehlbetrags: auf neue Rechnung vorzutragen			24.250,73	

Eigenbetrieb "Glasfasernetz Brigachtal" der Gemeinde Brigachtal
Liquiditätsrechnung 2024

Nr.		Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschrie-bener Ansatz Wirtschaftjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftjahr EUR	Vergleich Ergebnis/Ansat (Spalte 3-2) EUR
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	152.102,24	178.000,00	152.030,39	-25.969,61
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ertragsteuerrückzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**152.102,24**	**178.000,00**	**152.030,39**	**-25.969,61**
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-10.767,01	-29.000,00	-41.461,88	-12.461,88
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertragsteuerzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**-10.767,01**	**-29.000,00**	**-41.461,88**	**-12.461,88**
9	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)**	**141.335,23**	**149.000,00**	**110.568,51**	**-38.431,49**
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Erhaltene Zinsen	6,66	0,00	212,39	212,39
15	Erhaltene Dividenden	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**6,66**	**0,00**	**212,39**	**212,39**
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-28.260,99	-85.000,00	-18.596,15	66.403,85
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-28.260,99**	**-85.000,00**	**-18.596,15**	**66.403,85**
22	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**-28.254,33**	**-85.000,00**	**-18.383,76**	**66.616,24**
23	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**113.080,90**	**64.000,00**	**92.184,75**	**28.184,75**
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	0,00	85.000,00	20.000,00	-65.000,00
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	7.432,33	0,00	15.806,76	15.806,76
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**7.432,33**	**85.000,00**	**35.806,76**	**-49.193,24**
31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	-127.892,68	-120.000,00	-122.742,68	-2.742,68
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0,00	0,00	-5.777,83	-5.777,83
37	Gezahlte Zinsen	-33.203,24	-46.000,00	-42.338,21	3.661,79
38	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**-161.095,92**	**-166.000,00**	**-170.858,72**	**-4.858,72**
39	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**-153.663,59**	**-81.000,00**	**-135.051,96**	**-54.051,96**
40	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**-40.582,69**	**-17.000,00**	**-42.867,21**	**-25.867,21**
41	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	16.570,03	0,00	63.941,56	63.941,56
42a	Sonstige Einzahlungen	29.438,59	0,00	30.216,67	30.216,67
43	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00	0,00	0,00
44	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0,00	-46.196,75	-46.196,75
44a	Sonstige Auszahlungen	-32.306,00	0,00	-5.094,27	-5.094,27
45	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**13.702,62**	**0,00**	**42.867,21**	**42.867,21**
46	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	26.880,07		0,00	0,00
47	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	-26.880,07	-17.000,00	0,00	17.000,00
48	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus den Summen Nummern 46 und 47)**	**0,00**	**-17.000,00**	**0,00**	**17.000,00**
	nachrichtlich:				
49	Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00	0,00	0,00
50	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0,00	0,00	0,00

Eigenbetrieb "Glasfasernetz Brigachtal" der Gemeinde Brigachtal

Anlage 1 zum Anhang

10.6. Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2024
(01.01. bis 31.12.)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Stand 01.01.2024	Zugang +	Abgang ./.	Umbuchung + / ./.	Stand 30.12.2024	Stand 01.01.2024	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge ./.	Stand 30.12.2024	Stand 30.12.2024	Stand 31.12.2023	durchschnittlicher Abschreibungssatz	Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immatrielle Vermögensgegenstände													
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	4.966,98				4.966,98	4.966,98			4.966,98	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Sachanlagen													
1. Glasfasernetz	4.362.336,73	16.694,20			4.379.030,93	985.457,07	126.054,33		1.111.511,40	3.267.519,53	3.376.879,66	2,88	74,62
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	10.060,74				10.060,74	7.847,69	950,99		8.798,68	1.262,06	2.213,05	9,45	12,54
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.488,97				6.488,97	5.801,60	392,79		6.194,39	294,58	687,37	6,05	4,54
4. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	834,07				834,07	0,00			0,00	834,07	834,07	0,00	100,00
III. Finanzanlagen													
Beteiligung Zweckverband Breitbandv. Schwarzwald-Baar	69.403,64				69.403,64	0,00			0,00	69.403,64	69.403,64	0,00	100,00
Anlagevermögen insgesamt	4.454.091,13	16.694,20	0,00	0,00	4.470.785,33	1.004.073,34	127.398,11	0,00	1.131.471,45	3.339.313,88	3.450.017,79	2,85	74,69

10.7. Investitionsmaßnahmen inkl. Einzeldarstellung

Aufgrund der doppelten Buchführung werden Einzahlungen (z. B. Beiträge) als negativer Wert dargestellt und Auszahlungen (z. B. Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen) als positiver Wert.

Investitionsmaßnahme		Konto Bezeichnung	Plan 2024	IST 2024	Ist-Plan-Abweichung	Offenes AO-Soll GJ
Verteileranlagen	741100000000	Ausz. Erw.GrSt/Geb.	0 €	1.025,41 €	1.025,41 €	0,00 €
Verteileranlagen	741100000000	Ausz.s.Baumaßn.	85.000 €	11.790,61 €	-73.209,39 €	0,00 €
Verteileranlagen	741100000000	Ausz Investitionsförd.	0 €	5.777,83 €	5.777,83 €	0,00 €
	741100000000		85.000 €	18.593,85 €	-66.406,15 €	0,00 €
Kostenersatz für Hausanschlüsse	741100000001	Beiträge	0 €	-13.537,85 €	-13.537,85 €	0,00 €
	741100000001		0 €	-13.537,85 €	-13.537,85 €	0,00 €
Verteileranlagen Bromenäcker	741100000002	Ausz.Tiefbaumaßn.	0 €	518,99 €	518,99 €	0,00 €
	741100000002		0 €	518,99 €	518,99 €	0,00 €
Kostenersatz für Hausanschl. Bromenäcker	741100000004	Beiträge	0 €	-2.268,91 €	-2.268,91 €	0,00 €
	741100000004		0 €	-2.268,91 €	-2.268,91 €	0,00 €
Verteileranlagen Siedlerstraße	741100000009	Ausz.s.Baumaßn.	0 €	5.261,14 €	5.261,14 €	0,00 €
	741100000009		0 €	5.261,14 €	5.261,14 €	0,00 €
			85.000€	**8.567,22 €**	**-76.432,78 €**	**0,00 €**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
741100000000: Verteileranlagen															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	1.025,41-	0,00	0,00	1.025,41	1.025,41-	0,00	1.025,41	0,00	0,00	1.025,41-	7
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.838,28-	0,00	11.790,61-	85.000,00-	85.000,00-	73.209,39-	73.209,39	0,00	73.209,39-	0,00	0,00	16.047,67	8
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	5.777,83-	0,00	0,00	5.777,83	5.777,83-	0,00	5.777,83	0,00	0,00	5.777,83-	11
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.838,28-**	**0,00**	**18.593,85-**	**85.000,00-**	**85.000,00-**	**66.406,15-**	**66.406,15**	**0,00**	**66.406,15-**	**0,00**	**0,00**	**9.244,43**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**27.838,28-**	**0,00**	**18.593,85-**	**85.000,00-**	**85.000,00-**	**66.406,15-**	**66.406,15**	**0,00**	**66.406,15-**	**0,00**	**0,00**	**9.244,43**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**27.838,28-**	**0,00**	**18.593,85-**	**85.000,00-**	**85.000,00-**	**66.406,15-**	**66.406,15**	**0,00**	**66.406,15-**	**0,00**	**0,00**	**9.244,43**	**16**
741100000001: Kostenersatz für Hausanschlüsse															
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	7.432,33	0,00	13.537,85	0,00	0,00	13.537,85-	13.537,85	0,00	13.537,85-	0,00	0,00	6.105,52	2
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.432,33**	**0,00**	**13.537,85**	**0,00**	**0,00**	**13.537,85-**	**13.537,85**	**0,00**	**13.537,85-**	**0,00**	**0,00**	**6.105,52**	**6**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**7.432,33**	**0,00**	**13.537,85**	**0,00**	**0,00**	**13.537,85-**	**13.537,85**	**0,00**	**13.537,85-**	**0,00**	**0,00**	**6.105,52**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
741100000002: Verteileranlagen Bromenäcker															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	422,71-	0,00	518,99-	0,00	0,00	518,99	518,99-	0,00	518,99	0,00	0,00	96,28-	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**422,71-**	**0,00**	**518,99-**	**0,00**	**0,00**	**518,99**	**518,99-**	**0,00**	**518,99**	**0,00**	**0,00**	**96,28-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**422,71-**	**0,00**	**518,99-**	**0,00**	**0,00**	**518,99**	**518,99-**	**0,00**	**518,99**	**0,00**	**0,00**	**96,28-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**422,71-**	**0,00**	**518,99-**	**0,00**	**0,00**	**518,99**	**518,99-**	**0,00**	**518,99**	**0,00**	**0,00**	**96,28-**	**16**
741100000004: Kosteners. für Hausanschl. Bromenäcker															
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.268,91	0,00	0,00	2.268,91-	2.268,91	0,00	2.268,91-	0,00	0,00	2.268,91	2
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**2.268,91**	**0,00**	**0,00**	**2.268,91-**	**2.268,91**	**0,00**	**2.268,91-**	**0,00**	**0,00**	**2.268,91**	**6**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**2.268,91**	**0,00**	**0,00**	**2.268,91-**	**2.268,91**	**0,00**	**2.268,91-**	**0,00**	**0,00**	**2.268,91**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**
741100000009: Verteileranlagen Siedlerstraße															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.261,14-	0,00	0,00	5.261,14	5.261,14-	0,00	5.261,14	0,00	0,00	5.261,14-	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14-**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14**	**5.261,14-**	**0,00**	**5.261,14**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14-**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14-**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14**	**5.261,14-**	**0,00**	**5.261,14**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14-**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14**	**5.261,14-**	**0,00**	**5.261,14**	**0,00**	**0,00**	**5.261,14-**	**16**

„Glasfasernetz Brigachtal“ der Gemeinde Brigachtal

10.8. Anhang

für das Wirtschaftsjahr 2024

(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Das „Glasfasernetz Brigachtal“ wird als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung wurde am 8. Mai 2012, zuletzt geändert am 11. Dezember 2018, vom Gemeinderat beschlossen und trat zum 1. Januar 2012 in Kraft.

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes vom 17. Juni 2020, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO-HGB) vom 1. Oktober 2020.

Für den Jahresabschluss finden gemäß §7 Abs.1 (EigBVO-HGB) die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften (HGB) Anwendung.

Die Gliederung der Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, der Liquiditätsrechnung, der Entwicklung der Liquidität und Anlagenspiegel erfolgen nach der aktuellen Eigenbetriebsverordnung-HGB (EigBVO-HGB).

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß §275 Abs. 2 HGB aufgestellt.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese im Anhang aufgeführt.

Positionen, die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten) werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt. Wenn sie der Abnutzung unterlagen, dann wurden planmäßige Abschreibungen erfasst.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen reduziert.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen. Es wurden lineare Abschreibungen berücksichtigt.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben, wenn der Wert nicht höher als € 800 war.

Die Ertragszuschüsse werden als empfangene Ertragszuschüsse auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung der Zuschüsse erfolgt jährlich anhand der Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände zugunsten der Umsatzerlöse.

Die Bewertung der Forderungen erfolgte unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken.

Bei den sonstigen Rückstellungen werden alle erkennbaren Risiken auf der Basis vernünftiger kaufmännischer Beurteilung für ungewisse Verbindlichkeiten erfasst. Der Ansatz erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag bewertet.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden beim Jahresabschluss im Wesentlichen fortgeführt.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr erfolgte nicht.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang ersichtlich.

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz kann aus dem Anlagenachweis entnommen werden.

2. Umlaufvermögen

Die Forderungen enthalten keine Beträge mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Die sonstigen Vermögensgegenstände umfassten im Vorjahr den Kassenverrechnungssaldo gegenüber der Gemeinde. Im laufenden Jahr sind hier weitestgehend die debitorischen Kreditoren in Höhe von T€ 6 enthalten.

3. Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital lt. Betriebssatzung beträgt € 750.000. Es ist festgesetzt und voll einbezahlt.

4. Sonderposten

Die Sonderposten werden jährlich anhand der Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände ergebniswirksam aufgelöst.

5. Rückstellungen

Es bestehen folgende sonstige Rückstellungen:

	01.01.2024 €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruch-nahme €	31.12.2024 €
Abschlusserstellu	2.200,00	2.200,00		2.200,00	2.200,00
Summe	2.200,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.200,00

Die Rückstellungen erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ermittelt.

6. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag erfasst. Dingliche Sicherheiten bestehen nicht.

Die Restlaufzeiten ergeben sich aus dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel:

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr	nach 1 Jahr	über 5 Jahre
	€	€	€	€
1. aus Kreditaufnahmen gegenüber Dritten	2.139.895,96	128.892,68	2.011.003,28	1.575.132,56
2. aus Lieferungen und Leistungen				
2.1 gegenüber der Gemeinde	0,29	0,29	0,00	0,00
2.2 gegenüber Dritten	45.834,01	45.834,01	0,00	0,00
3. Sonstige				
3.1 gegenüber der Gemeinde	56.546,33	56.546,33	0,00	0,00
3.2 gegenüber Dritten	6.119,05	6.119,05	0,00	0,00
Summe	2.248.395,64	237.392,36	2.011.003,28	1.575.132,56

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde umfassen den Kassenverrechnungssaldo.

Die sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten entstanden nicht für Steuern und Im Rahmen der sozialen Sicherheit.

7. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Im laufenden Jahr sanken die Umsatzerlöse auf € 173.345,11.

Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhten sich auf € 127.398,11.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich um die Aufwendungen für Sachverständigen- und Gerichtskosten in Höhe von T€ 3, innere Verrechnungen über T€ 15 sowie eine Vielzahl kleinerer Aufwandspositionen.

Die geringeren Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr sind hauptsächlich auf die gesunkenen inneren Verrechnungen (-T€ 14) zurückzuführen.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge resultieren aus der Verzinsung des Kassenverrechnungssaldos.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen entstanden im Zusammenhang mit den Darlehen.

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist durch keine aus ausschließlich steuerlichen Gründen gemachte Tätigkeit beeinflusst.

8. Liquiditätsrechnung

Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um die sonstigen betrieblichen Erträge.

Auszahlungen an Lieferungen und Beschäftigte

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen über T€ 9, die Ersätze an die Gemeinde über T€ 29 und die Sachverständigen- sowie Gerichtskosten über T€ 4 wurden hier berücksichtigt.

Erhaltene Zinsen

Dies sind die Zinserträge im Zusammenhang mit der Kassenverzinsung.

Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen

Die Auszahlungen für die Tiefbaumaßnahmen entfielen auf diese Position.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen

Die Beiträge wurden hier ausgewiesen.

Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten und gezahlte Zinsen

Hier wurden die zahlungswirksamen Vorgänge aus den Krediten gegenüber Dritten erfasst.

Sonstige Einzahlungen und Auszahlungen

Die sonstigen Einzahlungen und Auszahlungen umfassen die Zahlungen in Verbindung mit der Umsatz- und Vorsteuer.

V. Entwicklung der Liquidität

Die Entwicklung der Liquidität kann der Anlage 2 entnommen werden.

VI. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktion

Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt.

2. Belegschaft

Der Betrieb verfügt über kein eigenes Personal.

3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen keine sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

4. Außerbilanzielle Geschäfte

Es liegen keine außerbilanziellen Geschäfte vor.

5. Ereignisse nach Ablauf des Geschäftsjahres

Nach Ablauf des Geschäftsjahres 2024 sind bisher keine weiteren Ereignisse eingetreten, die für den Eigenbetrieb von wesentlicher Bedeutung sind.

6. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresfehlbetrag soll in voller Höhe auf Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Brigachtal, den 15. April 2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

Eigenbetrieb "Glasfasernetz Brigachtal" der Gemeinde Brigachtal
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2024

Anlage 2 zum Anhang

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung Vorjahr EUR 1	Liquiditätsrechnung Rechnungsjahr EUR 2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	26.880,07	0,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 EigBVO-HGB)	141.335,23	110.568,51
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 EigBVO-HGB)	-28.254,33	-18.383,76
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 EigBVO-HGB)	-153.663,59	-135.051,96
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45	13.702,62	42.867,21
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 EigBVO-HGB)**	**0,00**	**0,00**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen,	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	16.570,03	56.546,33
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen,	0,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**-16.570,03**	**-56.546,33**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**-16.570,03**	**-56.546,33**
12	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	20.000,00	9.000,00
13	-	für bestimmte Zwecke gebunden [4]	0,00	0,00
14	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**3.429,97**	**-47.546,33**

10.10. Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschaftsjahres [1]	**zum 31.12. des Wirtschaftsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)**[5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. Anleihen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**2.247.788,64**	**2.139.895,96**	**128.892,68**	**435.870,72**	**1.575.132,56**	**-107.892,68**
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kernhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	2.247.788,64	2.119.895,96	127.892,68	431.870,72	1.560.132,56	-127.892,68
2.6 sonstige Bereiche	0,00	20.000,00	1.000,00	4.000,00	15.000,00	+20.000,00
3. Kassenkredite	**16.570,03**	**56.546,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**+39.976,30**
4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtschulden	**2.264.358,67**	**2.196.442,29**	**128.892,68**	**435.870,72**	**1.575.132,56**	**-67.916,38**

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr

[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

[5] Spalte 3 minus Spalte 2

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN							
Bezeichnung des Kreditinstituts	**Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)***	**Ursprüngl. Betrag *EUR***	**Zinssatz *(Festschr.)***	**Schuldenstand 2024**			
				01.01. *EUR*	**Zinsen *EUR***	**Tilgung *EUR***	**31.12. *EUR***
Kredite vom Kreditmarkt							
DZ Hyp AG 3219770903	*2015 (12/2025)*	122.000	0,89% *(12/2025)*	24.400,00	176,44	12.200,00	12.200,00
KfW 6640565	2014 *(02/2044)*	2.000.000	1,77% *(05/2024)*	1.620.000,00	14.248,50	40.000,00	
DZ Hyp AG 3323077200	2019 *(12/2039)*	200.000	0,46% *(12/2029)*	160.000,00	724,50	10.000,00	150.000,00
DZ Hyp AG 628771900	2016 *(12/2026)*	103.000	0,73% *(12/2026)*	30.900,00	206,78	10.300,00	20.600,00
Deutsche Kreditb. AG 6704325551	2020 *(12/2050)*	400.000	0,09% *(12/2030)*	359.321,98	320,33	13.559,34	345.762,64
Landesbank BW 620201835	2022 *(12/2052)*	55.000	3,55% *(12/2032)*	53.166,66	1.871,15	1.833,34	51.333,32
Neuaufnahme							
BGV 1300156200	2024 *(12/2044)*	20.000	2,71% *(03/2030)*				20.000,00
Umschuldung							
KfW 6640565	2024 *(05/2044)*	1.580.000	3,17% *(05/2034)*		24.884,50	40.000,00	1.540.000,00
Schuldenstand				**2.247.788,64**	**42.432,20**	**127.892,68**	**2.139.895,96**

Entwicklung der Schulden

Jahr	Anfangs-bestand zum 01.01.	Neuaufnahme im Haushalts-jahr	Tilgung im Haushaltsjahr	Endstand zum 31.12.	Einwohner am 30.06. d. Vorjahres [1]	Schulden je Einwohner
2015	2.365.200 €	122.000 €	14.800 €	2.472.400 €	5.014	493 €
2016	2.472.400 €	103.000 €	27.000 €	2.548.400 €	5.008	509 €
2017	2.548.400 €	0 €	37.300 €	2.511.100 €	5.103	492 €
2018	2.511.100 €	0 €	133.300 €	2.377.800 €	5.115	465 €
2019	2.377.800 €	200.000 €	292.500 €	2.285.300 €	5.108	447 €
2020	2.285.300 €	400.000 €	112.500 €	2.572.800 €	5.170	498 €
2021	2.572.800 €	0 €	126.059 €	2.446.741 €	5.172	473 €
2022	2.446.740 €	55.000 €	126.059 €	2.375.681 €	5.167	459 €
2023	2.375.681 €	0 €	127.893 €	2.247.788 €	5.171	435 €
2024	2.247.788 €	20.000 €	127.893 €	2.139.895 €	5.248	408 €

[1] gesetzlich maßgebende Einwohnerzahl

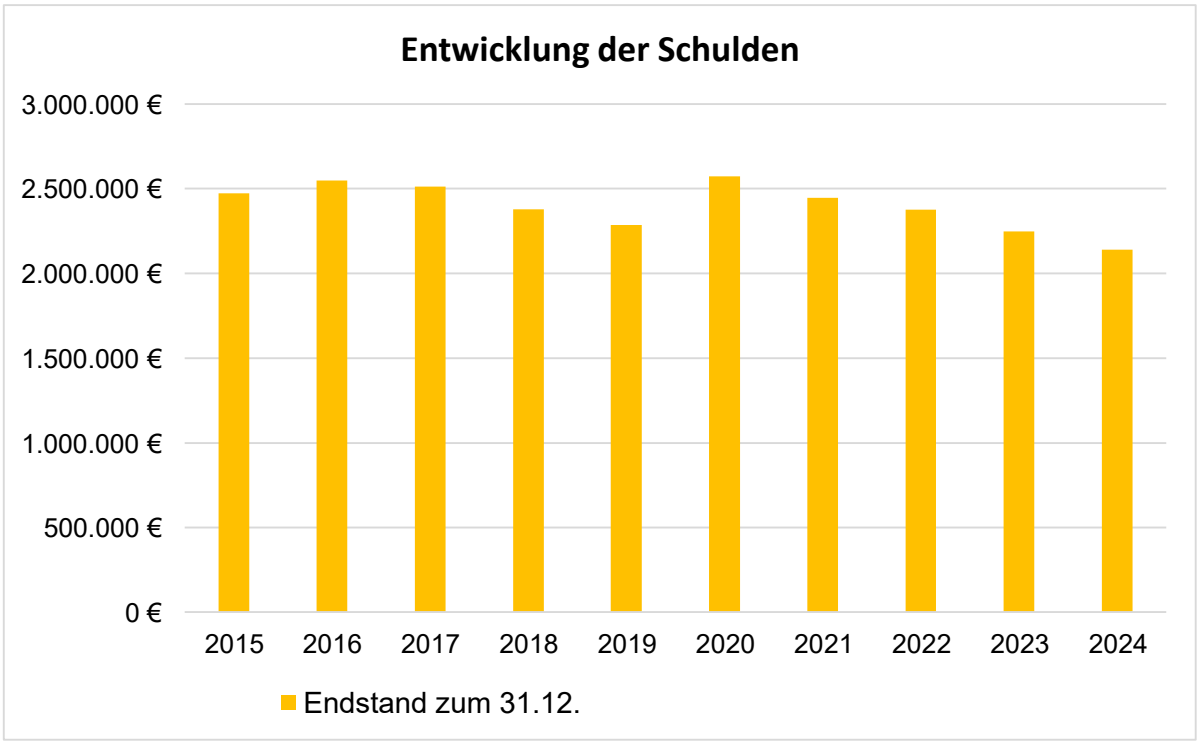


Abbildung 2: Entwicklung der Schulden

11. Sonderrechnung

Eigenbetrieb Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum

11.1. Feststellung des Jahresabschlusses
11.2. Lagebericht
11.3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024
11.4. Bilanz zum 31.12.2024
11.5. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung
11.6. Liquiditätsrechnung
11.7. Vermögensübersicht
11.8. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss
11.9. Schuldenübersicht

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Herkunftsländer
Abbildung 2: Art der Unterbringung
Abbildung 3: Entwicklung der Schulden

11.1. Feststellung des Jahresabschlusses

Auf Grund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 01.07.2025 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Jahr 2024 des Eigenbetriebs Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum (KOMMWOHN) mit folgenden Werten fest:

1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	502.344,25 €
1.2	Summe Aufwendungen	-568.676,02 €
1.3	Jahresfehlbetrag	**-66.331,77 €**
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	160.000,00 €
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	---
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	46.316,61 €
2.2	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-14.744,64 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.1 und 2.2)	31.571,97 €
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	19.110,28 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)[1]	50.682,25 €
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-50.682,25 €
3.	**Bilanzsumme**	**2.021.959,86 €**

Verwendung des Jahresüberschusses:	**Behandlung des Jahresfehlbetrags:**
a) Verrechnung mit Verlustvortrag	a) Verrechnung mit Gewinnvortrag
b) Einstellung in Rücklagen	b) Entnahme aus Rücklagen
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde
d) Vortrag auf neue Rechnung	d) Vortrag auf neue Rechnung

Der Jahresfehlbetrag 2024 mit -66.331,77 € wird aus dem Haushalt der Gemeinde ausgeglichen (c).

Die Betriebsleitung wird entlastet.

Brigachtal, 01.07.2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

[1] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahme der Gemeinde bzw. der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen).

11.2. Lagebericht

Der Eigenbetrieb “Kommunalwirtschaftlicher Wohnraum (KOMMWOHN)” ist ein nichtwirtschaftliches Unternehmen gem. § 102 Abs. 4 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO). Die Betätigung erfolgt im Rahmen der Daseinsvorsorge.

Der Eigenbetrieb ist ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne der §§ 102 ff der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 03.10.1983 (GBL S. 577) und des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg vom 08. Januar 1992 i. V. m. der Neufassung des Gesetzes vom 17. Juni 2020 (GBl. S. 403) in ihrer jeweils gültigen Fassung.

Der Gemeinderat der Gemeinde Brigachtal hat am 28.06.2022 die Betriebssatzung mit Wirkung zum 01.07.2022 beschlossen.

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgt nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes – EigBG – und der Eigenbetriebsverordnung-HGB – EigBVO-HGB - auf der Grundlage der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften.

Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs wird mit der Software „KM-Finanzen SAP Smart“ beim kommunalen Rechenzentrum “KOMM.ONE” abgewickelt. Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung werden angewandt.

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Zur Leitung des Eigenbetriebs wird ein kaufmännischer Betriebsleiter bestellt. Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen. Eigenes Personal für den Eigenbetrieb ist nicht vorgesehen. Alle Aufgaben werden vom vorhandenen Personal abgedeckt und über Kostenersatz an den Kernhaushalt abgerechnet.

Es besteht für die Kassengeschäfte eine Einheitskasse im Kernhaushalt.

Unternehmenszweck

Zweck des Eigenbetriebs “KOMMWOHN” ist die finanzwirtschaftliche Abbildung der Vermietung von kommunalwirtschaftlichen Wohnraum im Zuge der Anschlussunterbringung für Flüchtlinge und der Unterbringung von Obdachlosen der Gemeinde Brigachtal. Im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge soll der Eigenbetrieb vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung sicherstellen. Darunter fallen vorrangig Flüchtlings- und Obdachlosenunterkünfte. Für diesen Zweck kann der Eigenbetrieb Immobilien erwerben, errichten, anmieten und veräußern. “KOMMWOHN” ist für die Unterhaltung und Bewirtschaftung dieser Objekte zuständig.

Aufnahmeverpflichtung Ukrainischer Flüchtlinge

Seit dem Kriegsbeginn zwischen Russland und der Ukraine haben rund 1,06 Millionen Kriegsflüchtlinge aus der Ukraine Zuflucht in Deutschland gefunden. Im Rahmen der EU-Richtlinie müssen diese Flüchtlinge keinen Asylantrag stellen. Sie erhalten einen befristeten Aufenthaltstitel für den vorübergehenden Schutz.

Die Unterbringung in den Gemeinden ist in §18 Gesetz über die Aufnahme von Flüchtlingen (FlüAG) geregelt. Gem. § 2 DVO FlüAG erfolgt die Zuteilung in die Anschlussunterbringung

nach §18 I S.1 FlüAG an die Gemeinden nach einem Schlüssel, der sich aus dem Anteil der jeweiligen Gemeinde an der Bevölkerung des Landkreises errechnet.

In die Quote werden alle ukrainischen Flüchtlinge einbezogen, die sich registrieren lassen. Dabei ist es ohne Belang, ob diese Personen privat oder in gemeindlicher Unterbringung untergekommen sind. Veränderungen nach erfolgter Anschlussunterbringung (auch Familienzusammenführungen), werden bei den Zuweisungsquoten nicht berücksichtigt.

(Schwarzwald-Baar-Kreis, 2022)

Die Gemeinde Brigachtal hat zum 31.12.2024 nicht die Zahl der aufzunehmenden Flüchtlinge erreicht.

Zum 31.12.2024 hat die Gemeinde Brigachtal insgesamt 135 aufgenommen. Die Herkunftsländer sind in der untenstehenden Grafik dargestellt. Knapp die Hälfte der Flüchtlinge stammen aus der Ukraine.

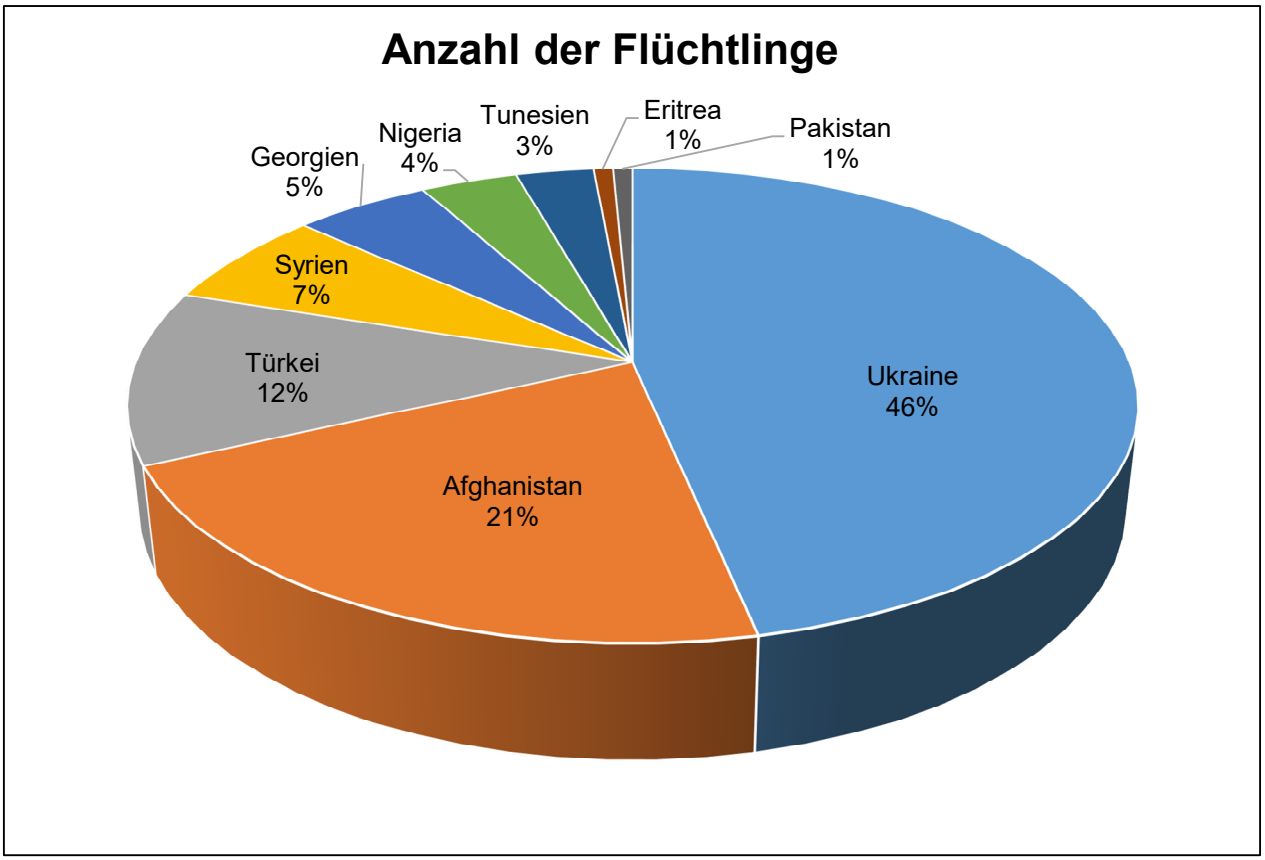


Abbildung 1: Herkunftsländer

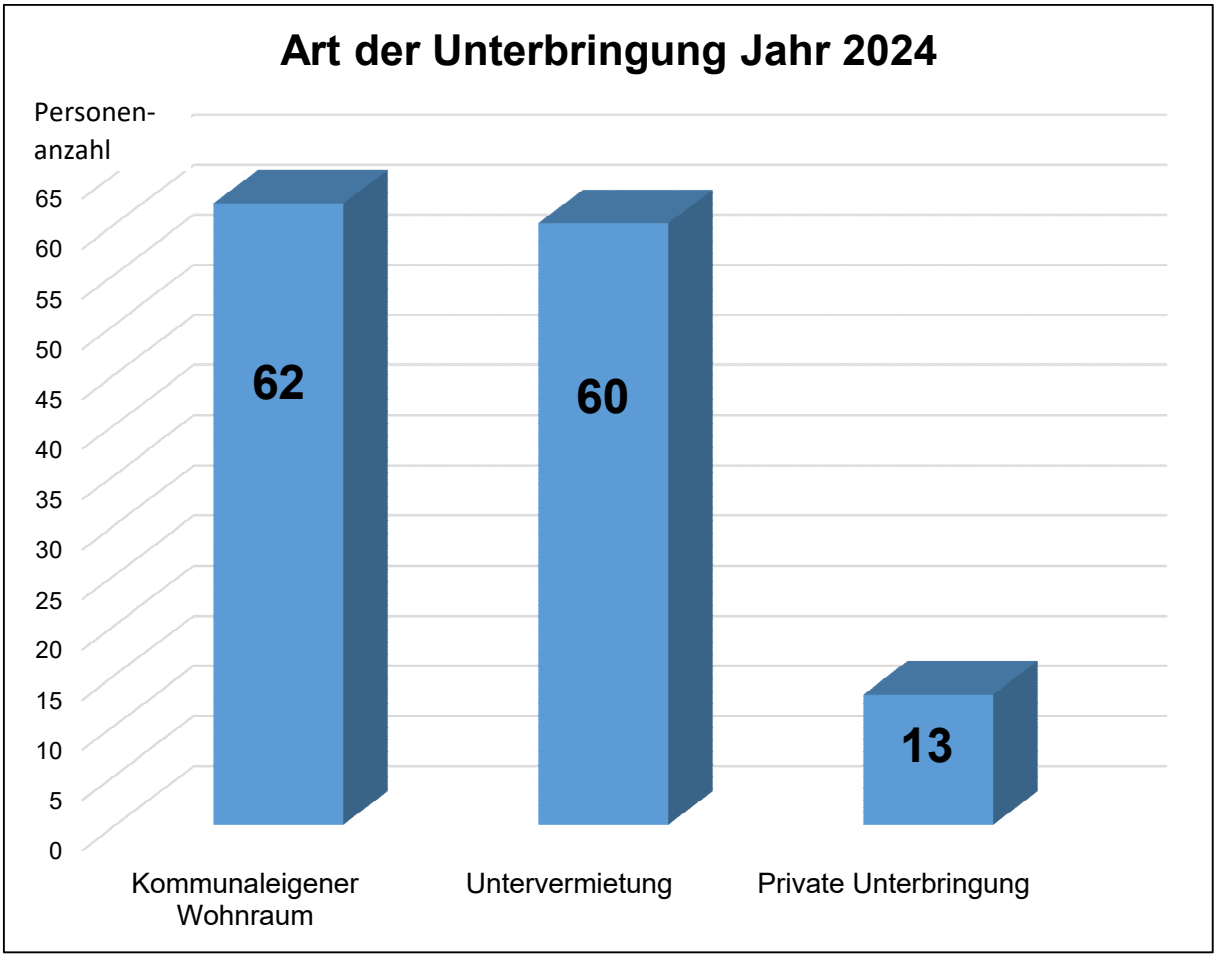


Abbildung 2: Art der Unterbringung

62 Personen konnten im kommunaleigenem Wohnraum, 60 Personen im Zuge von Untervermietungen und 13 Personen durch Privatunterkünfte untergebracht werden.

Stammkapital

Bei Unternehmen im Sinne des § 102 Absatz 4 Satz 1 Nummern 1 bis 3 der Gemeindeordnung kann von der Ausstattung mit Eigenkapital abgesehen werden. Der Eigenbetrieb „KOMMWOHN“ enthält kein Stammkapital.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Erfolgsrechnung/Gewinn –und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse betragen 346.038,31 €, der Planansatz beträgt 360.000 €. Die sonstigen betrieblichen Erträge ergeben 156.305,94 €; der Planansatz 186.000 €.

Bei den Umsatzerlösen des angemieteten Wohnraums handelt es sich um Mieteinnahmen von 338.031,58 € und Auflösung von Sonderposten des sonstigen Sachvermögens von 7.106,73 €. Davon sind 154.736,02 € aus angemieteten Wohnverhältnissen mit Privaten und 184.195,56 € betreffen die kommunaleigenen Gebäude. Die Mietverträge des Eigenbetriebs KOMMWOHN, die mit Privaten geschlossen worden sind werden als Untermietverhältnisse an Flüchtlinge weitervermietet. Die Mieteinnahmen werden entweder direkt von den Mietern oder vom Jobcenter an den Eigenbetrieb überwiesen.

Die gemeindeeigenen Immobilien sind: Wohnungen der St.-Gallus-Str. 2, der Überaucher Straße 11, dem Haselweg 7, Im Belli 50, Hauptstraße 39 und Alemannenstraße 11/1 und der Bondelstraße 25 und die Bahnhofstraße 2-2b. Des Weiteren sind dort Flüchtlinge untergebracht, welche im Rahmen der Anschlussunterbringung (Einweisungsverfügung) eingewiesen wurden oder Obdachlose, welche ebenfalls durch Einweisungsverfügung dort untergebracht sind.

Die Auflösung des Sonderpostens betreffen die Gebäude der Alemannenstraße 11/1 und Hauptstraße 39 für diese jeweils Zuschüsse für den Neubau der Gebäude erhalten worden sind.

Bezeichnung		Plan	Ist	Ist-Plan-Abweichung
Angemieteter Wohnraum	Mieteinnahmen	-191.000 €	-154.736,02 €	36.263,98 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 15	Mieteinnahmen	-6.500 €	-6.360,00 €	140,00 €
Alemannenstraße 11/1	Mieteinnahmen	-36.000 €	-36.821,16 €	-821,16 €
Hauptstr.39	Mieteinnahmen	-42.000 €	-41.520,00 €	480,00 €
Haselweg 7, Whg 28	Mieteinnahmen	-13.000 €	-24.660,00 €	-11.660,00 €
Überaucher Str. 11	Mieteinnahmen	-27.000 €	-31.050,00 €	-4.050,00 €
Bondelstraße 25	Mieteinnahmen	-18.000 €	-9.596,90 €	8.403,10 €
Im Belli 50	Mieteinnahmen	-16.200 €	-18.797,50 €	-2.597,50 €
St.Gallus-Str. 2, Whg. 35	Mieteinnahmen	-6.500 €	-6.360,00 €	140,00 €
Bahnhofstraße 2-2b	Mieteinnahmen	0 €	-9.030,00 €	-9.030,00 €
		-356.200 €	**-338.931,58 €**	**17.268,42 €**

Der Planansatz konnte in Höhe von 17.268,42 € nicht erreicht werden, da die Wohnungen unterbelegt waren. Beispielsweise können in der Bondelstraße 25 keine Flüchtlinge mehr untergebracht werden, da dieses Gebäude zur Sanierung ansteht.

Sonstige betriebliche Erträge

An sonstigen betrieblichen Erträgen wurden insgesamt 156.305,94 € verbucht.

Darunter fallen die sonstigen betrieblichen Erträge durch Einnahmen aus Wohnungsentrümpelung, Sperrmüll, Schädlingsbekämpfung vom Verursacher sowie Versicherungsleistungen in Höhe von 47.295,21 €. Ebenfalls wurden Bundesmittel an Kommunen zur Finanzierung der Aufgaben „Flucht und Migration“ weitergeleitet. Der Betrag aus dem Sofortpaket 2024 beträgt 37.660,00 €. Hintergrund ist, dass Bund und Länder zwar vereinbart haben, wie die Finanzierung der Fluchtkosten auf ein „atmendes System“ umgestellt wird und auch den Zuweisungsbetrag von 7.500 € je geflüchteter Person vereinbart haben, allerdings nicht singulär für die Kommunen. Vielmehr ist eine Zuweisung des Bundes für die Kosten der Länder und Kommunen vereinbart. Strittig war bis zuletzt welchen Anteil dieser 7.500 € vom Land an die Gemeinden weiterzugeben ist. Dieser Zuschuss konnte aufgrund der Statistik, Buchungshinweise des Gemeindetags, nicht im Eigenbetrieb KOMMWOHN vereinnahmt werden und wurde am Ende des Jahres 2024 verrechnet.

Die einmalige Stromsteuererstattung für das Jahr 2024 beträgt 11.088,17 €.

Unter dem Planwert von 186.000 € liegen die Erstattungen durch Personalkosten welche 97.532,50 € betragen.

Einnahmen welche nicht direkt zuordenbar sind und auf eine allgemeine Kostenstelle eingenommen wurden, wie der Zuschuss und die Personalkostenerstattung, sind auf die einzelnen Wohnungen nach Anzahl der Familienmitglieder verteilt.

Zinserträge

Die Zinserträge betragen 0,00 €.

Materialaufwand

Es wurde mit Materialaufwendungen von 134.400 € gerechnet; tatsächlich angefallen sind 82.218,04 €. Somit liegen die Materialaufwendungen 52.181,96 € unter dem Planwert. Es sind jedoch noch nicht alle Nebenkostenabrechnungen komplett von den Hausverwaltungen abgerechnet. Darunter fallen Im Belli 50 und die St.-Gallus-Straße 2 (zwei Wohnungen).

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw
Angemieteter Wohnraum	Stromaufwand	10.000 €	7.222,86 €	-2.777,14 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 15	Stromaufwand	300 €	612,40 €	312,40 €
Alemannenstraße 11/1	Stromaufwand	18.000 €	9.597,11 €	-8.402,89 €
Hauptstr.39	Stromaufwand	14.000 €	9.188,42 €	-4.811,58 €
Haselweg 7, Whg 28	Stromaufwand	0 €	2.420,64 €	2.420,64 €
Überaucher Str. 11	Stromaufwand	2.800 €	4.650,49 €	1.850,49 €
Bondelstraße 25	Stromaufwand	4.000 €	999,75 €	-3.000,25 €
Im Belli 50	Stromaufwand	0 €	1.337,76 €	1.337,76 €
St.-Gallus-Str. 2, Whg 35	Stromaufwand	300 €	552,35 €	552,35 €
Bahnhofstraße 2-2b	Stromaufwand	0 €	1.212,00 €	1.212,00 €
		49.400 €	37.793,78 €	-11.606,22 €

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw
KommWohn allgemein	Unterhaltungskosten	0 €	683,38 €	683,38 €
Angemieteter Wohnraum	Unterhaltungskosten	0 €	245,62 €	245,62 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 15	Unterhaltungskosten	0 €	0,00 €	0,00 €
Alemannenstraße 11/1	Unterhaltungskosten	2.000 €	2.990,80 €	990,80 €
Hauptstr.39	Unterhaltungskosten	2.000 €	13.933,83 €	11.933,83 €
Haselweg 7, Whg 28	Unterhaltungskosten	1.000 €	566,99 €	-433,01 €
Überaucher Str. 11	Unterhaltungskosten	2.000 €	14.071,60 €	12.071,60 €
Bondelstraße 25	Unterhaltungskosten	1.000 €	0,00 €	-1.000,00 €
Im Belli 50	Unterhaltungskosten	1.000 €	419,36 €	-580,64 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 35	Unterhaltungskosten	0 €	763,68 €	763,68 €
		9.000 €	33.675,26 €	24.675,26 €
Angemieteter Wohnraum	Bewirtschaftungskosten	60.000 €	128,20 €	-59.871,80 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 15	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	526,76 €	-1.473,24 €
Alemannenstraße 11/1	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	2.986,07 €	986,07 €
Hauptstr.39	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	2.693,40 €	693,40 €
Haselweg 7 Whg 28	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	0,00 €	-2.000,00 €
Überaucher Str. 11	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	4.039,74 €	2.039,74 €
Bondelstraße 25.	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	245,50 €	-1.754,50 €
Im Belli 50	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	129,33 €	-1.870,67 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 35	Bewirtschaftungskosten	2.000 €	0,00 €	-2.000,00 €
		76.000 €	10.749,00 €	-65.251,00 €
		134.400 €	**82.218,04 €**	**-52.181,96 €**

Es sind Stromkosten in Höhe von 37.793,78 € angefallen. Unter die Unterhaltungskosten fallen Schornsteinfegerkosten, die Anlieferung von Heizöl und verschiedene Reparaturen am Gebäude. Bewirtschaftungskosten sind Aufwendungen für die Bewirtschaftung eigener Grundstücke, wie Abfallgebühren, Wasserkosten, Entrümpelungen und Schädlingsbekämpfungen. An außerplanmäßigen Kosten wurden für die Hauptstraße 39 eine Vitramoheizung mit Gateway für alle 4 Zimmer eingebaut. In der Überaucher Straße 11 war eine Erneuerung der Brauchwasserwärmepumpe notwendig. An Bewirtschaftungskosten fielen, anders als prognostiziert, für den angemieteten Wohnraum keine Bewirtschaftungskosten an.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen betragen 136.487,91 €; geplant sind 199.900 €. Die Personalaufwendungen liegen in Höhe von 63.412,09 € unter dem Planansatz.

Abschreibungen

Die Abschreibungen betragen 53.135,58 € für das Wirtschaftsjahr 2024 und liegen somit unter dem Planansatz von 55.800 €.

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abweichung
Angemieteter Wohnraum	AfA Sachanlagen	1.000 €	0,00 €	-1.000,00 €
Kauf von Immobilien	AfA Sachanlagen	0 €	0,00 €	0 €
St. Gallus-Straße 2, Whg 15	AfA Sachanlagen	3.000 €	2.531,77 €	-468,23 €

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abweichung
Alemannenstraße 11/1	AfA Sachanlagen	17.000 €	16.367,15 €	-632,85 €
Hauptstr.39	AfA Sachanlagen	15.000 €	14.452,97 €	-547,03 €
Haselweg 7, Whg 28	AfA Sachanlagen	5.000 €	4.692,23 €	-307,77 €
Überaucher Str. 11	AfA Sachanlagen	7.000 €	7.595,51 €	595,51 €
Im Belli 50	AfA Sachanlagen	6.000 €	5.639,64 €	-360,36 €
St. Gallus Str. 2, Whg. 35	AfA Sachanlagen	1.800 €	1.856,31 €	56,31 €
		55.800 €	**53.135,58 €**	**-2.664,42 €**

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 265.443,58 €; geplant sind 275.400 €. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich aus mehreren Sachkonten zusammen. U.a. aus den sonstigen betrieblichen Aufwendungen in Höhe von 8.528,14 €. Darin ist der Kostenbeitrag für das Intergenerationsmanagement in Höhe von 6.980,58 € enthalten.

Personal-und Sachkostenersätze wurden in Höhe von 32.761,04 € gebucht. Die Aufteilung auf die einzelnen Wohnungen werden in den folgenden Tabellen dargestellt. Mietaufwendungen sind in Höhe von 216.768,00 € angefallen. An Versicherungsbeiträgen wurden 5.154,20 € verbucht. Die Post- und Fernmeldegebühren betragen 1.727,76 €. Darunter fallen Kosten für das Internet. Die EDV Aufwendungen lagen bei 58,33 € und Aufwendungen für Dienstreisen bei 11,20 €.

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abweichung
Komm.Wohn allgemein	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	5.900 €	20.583,51 €	14.683,51 €
Angemieteter Wohnraum	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	15.100 €	78,03 €	-15.021,97 €
St.-Gallus-Str. 2, Whg. 15	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	700 €	266,90 €	-433,10 €
Alemannenstraße 11/1	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	5.000 €	638,86 €	-4.361,14 €
Hauptstr. 39	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	5.800 €	470,08 €	-5.329,92 €
Haselweg 7, Whg 28	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	1.800 €	6,16 €	-1.793,84 €
Überaucher Str. 11	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	3.600 €	393,02 €	-3.206,98 €
Bondelstraße 25	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	2.200 €	898,13 €	-1.301,87 €
Im Belli 50	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	2.200 €	29,08 €	-2.170,92 €
St.Gallus Str. 2, Whg. 35	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	700 €	0,00 €	-700,00 €
Bahnhofstraße 2-2b	Personal-/Sachkostenersatz an GdeHH	0 €	9.397,27 €	9.397,27 €
		43.000 €	**32.761,04 €**	**-10.238,96 €**

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abweichung
Komm.Wohn allgemein	Mietaufwendungen	0 €	0 €	0 €
Angemieteter Wohnraum	Mietaufwendungen	180.000 €	163.920,18 €	-16.079,82 €
St.-Gallus-Str. 2, Whg 15	Mietaufwendungen	300 €	2.340,00 €	2.040,00 €
Haselweg 7, Whg 28	Mietaufwendungen	4.000 €	5.331,56 €	1.331,56 €
Bondelstraße 25	Mietaufwendungen	23.000 €	22.680,00 €	-320,00 €
Im Belli 50	Mietaufwendungen	4.500 €	6.784,42 €	2.284,42 €
St.-Gallus-Str. 2, Whg. 35	Mietaufwendungen	300 €	2.001,84 €	1.701,84 €
Bahnhofstraße 2-2b	Mietaufwendungen	0 €	13.710,00 €	13.710,00 €
		212.100 €	**216.768,00 €**	**4.668,00 €**

Bezeichnung	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abweichung
Komm.Wohn allgemein	Versicherungen	0 €	0,00 €	0,00 €
Angemieteter Wohnraum	Versicherungen	1.000 €	865,98 €	-134,02 €
St.-Gallus-Straße 2, Whg 15	Versicherungen	100 €	41,22 €	-58,78 €
Alemannenstraße 11/1	Versicherungen	1.600 €	1.702,12 €	102,12 €
Hauptstr. 39	Versicherungen	1.500 €	1.569,48 €	69,48 €
Haselweg 7, Whg 28	Versicherungen	100 €	41,22 €	-58,78 €
Überaucher Str. 11	Versicherungen	600 €	654,64 €	54,64 €
Bondelstraße 25	Versicherungen	300 €	206,10 €	-93,90 €
Im Belli 50	Versicherungen	100 €	41,22 €	-58,78 €
St.-Gallus-Str. 2-2b	Versicherungen	100 €	41,22 €	-58,78 €
		5.400 €	5.163,20 €	-236,80 €
Alemannenstraße 11/1	Post- und Fernmeldegebühren	1.000 €	863,88 €	-136,12 €
Hauptstr. 39	Post- und Fernmeldegebühren	900 €	863,88 €	-36,12 €
		1.900 €	1.727,76 €	-172,24 €
Komm.Wohn allgemein	EDV Aufwendungen	0 €	58,33 €	58,33 €
		0 €	58,33 €	58,33 €
Komm.Wohn allgemein	Dienstfahrten, Reisekosten	0 €	11,20 €	11,20 €
		0 €	11,20 €	11,20 €
		262.400 €	**256.417,54 €**	**-5.982,46 €**

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen entstehen hauptsächlich im Zusammenhang mit den Darlehen vom Kreditmarkt in Höhe von 29.498,88 €. Geplant waren 35.000 €. Es wurde mit höheren Kreditaufnahmen für das Wirtschaftsjahr 2024 gerechnet. Diese wurden jedoch nicht in vollem Umfang aufgenommen.

Sonstige Steuern

Die Grundsteuer beträgt insgesamt 1.892,03 €. Grundsteuer ist angefallen für die St.-Gallus-Str. 2 für die Wohnung 15, Alemannenstraße 11/1, Hauptstraße 39, Haselweg 7, Überaucher Str. 11, im Belli 50 und St. Gallus-Str. 2.

Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 66.331,77 € wird aus dem Haushalt der Gemeinde ausgeglichen.

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Liquiditätsrechnung

Die Finanzrechnung beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen des Jahres 2024. Erträge und Aufwendungen sind dem Wirtschaftsjahr zuzuordnen, in dem sie angefallen sind. Gerade am Ende des Jahres kann es zu Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung kommen.

Für das Jahr 2024 konnte im Kernhaushalt ein Sofortpaket 2024 von 37.660,00 € von Bund und Land vereinnahmt werden. Dieser Zuschuss wird im Jahr 2025 kassenwirksam.

Finanzrechnung Jahr 2024

Finanzpositionen	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich EUR
Summe Einzahlungen a.lfd. Verwaltungstätigkeit	542.200	566.264,68	-24.064,68
Summe Auszahlungen a.lfd. Verwaltungstätigkeit	-613.400	-519.948,07	-93.451,93
Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d. ErgRech.	**-71.200**	**46.316,61**	**-117.516,61**
Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus Inv.	**-1.257.000**	**-14.744,64**	**-1.242.255,36**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.328.200**	**31.571,97**	**-1.359.771,97**
Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätigk	**1.431.000**	**19.110,28**	**1.411.889,72**
Änderung Finanzierungsmittelbestand	**102.800**	**50.682,25**	**52.117,75**
Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Aus	**0**	**-50.682,25**	**50.682,25**
Endbestand an Zahlungsmitteln	**102.800**	**0,00**	**102.800,00**

In der laufenden Verwaltungstätigkeit der Liquiditätsrechnung ist das Ergebnis um +118.000 € verbessert. Ein Grund ist, dass die Personalkosten nicht zu 100 % im Eigenbetrieb angefallen sind, sondern die Mitarbeiter/-innen unter anderem für Produkte im Kernhaushalt gearbeitet haben. Die Nebenkosten und Unterhaltungskosten fielen nicht so hoch aus wie im Haushaltsplan erwartet.

Das geplante Kreditvolumen wurde nicht benötigt, da sich der Baufortschritt für Im Belli 72 verzögerte.

Die Zinsen und Tilgungen für das Jahr 2024 betrugen 112.000 €.

Die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen betragen im Saldo 50.682,25 €. Einmal aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Hilfebeiträgen in Summe von 1.587,82 €. Die

Hilfebeiträge sind im Eigenbetrieb lediglich ein durchlaufender Posten, da dieser sofort wieder an die Empfangsberechtigten ausbezahlt wird. Und aus den Kassenvorgriffen im Zuge der Einheitskasse. Der Eigenbetrieb ist mit einem Vorgriff von -57.783,20 € in das neue Jahr gestartet. Für das Wirtschaftsjahr 2024 betrug der Kassenvorgriff -5.513,13 €.

Im Folgenden sind die angemieteten Wohnräume sowie die kommunaleigenen Wohnungen/ Häuser in ihrer Liquidität dargestellt:

Angemieteter Wohnraum

Angemieteter Wohnraum	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	191.000 €	179.399,74 €	-11.600,26 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-276.100 €	-190.784,41 €	85.315,59 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**-85.100 €**	**-11.384,67 €**	**73.715,33 €**
Finanzierungsmittelbedarf	-85.100 €	-11.384,67 €	73.715,33 €
Änderung des Finanzierungsmittelbestands Ende des Wirtschaftsjahres	**- 85.100 €**	**-11.384,67 €**	**73.715,33 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-85.100 €	-11.384,67 €	73.715,33 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**-85.100 €**	**-11.384,67 €**	**73.715,33 €**

Es handelt sich dabei um die angemieteten Objekte, welche im Zuge der Flüchtlings-unterbringung untervermietet werden.

Immobilie St. Gallus-Straße 2, Whg. 15

St. Gallus-Straße 2, Whg. 15	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	6.500 €	6.848,83 €	348,83 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	- 5.000 €	-4.930,24 €	69,76 €
Zahlungsmittelüberschuss aus lauf. Geschäftstätigkeit	**1.500 €**	**1.918,59 €**	**418,59 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**1.500 €**	**1.918,59 €**	**418,59 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-1.596,48 €	-1.596,48 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	-1.596,48 €	-1.596,48 €
Finanzierungsmittebedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-1.596,48 €**	**-1.596,48 €**
Änderung des Finanzierungsmittelbestands Ende des Wirtschaftsjahres	**1.500 €**	**322,11 €**	**-1.177,89 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	1.500 €	322,11 €	1.177,89 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**1.500 €**	**322,11 €**	**-1.177,89 €**

Immobilie Alemannenstraße 11

Alemannenstraße 11	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	36.000 €	40.484,75 €	4.484,75 €
Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-32.300 €	-22.960,47 €	9.339,53 €
Zahlungsmittelüberschuss lauf. Geschäftstätigkeit	**3.700 €**	**17.524,28 €**	**13.824,28 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**3.700 €**	**17.524,28 €**	**13.824,28 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-2.601,58 €	-2.601,58 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	-2.601,58 €	-2.601,58 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-2.601,58 €**	**-2.601,58 €**
Änderung des Finanzierungsmittelbestands Ende des Wirtschaftsjahres	**3.700 €**	**14.922,70 €**	**11.222,70 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.700 €	14.922,70 €	11.222,70 €
Endbestand Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**3.700 €**	**14.922,70 €**	**11.222,70 €**

Immobilie Hauptstraße 39

Hauptstraße 39	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	42.000 €	33.845,03 €	- 8.154,97 €
Auszahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	- 26.200 €	-42.948,81 €	-16.748,81 €
Zahlungsmittelbedarf aus lauf. Geschäftstätigkeit	**15.800 €**	**-9.103,78 €**	**-24.903,78 €**
Finanzierungsmittebedarf	**15.800 €**	**-9.103,78 €**	**-24.903,78 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-2.598,27 €	-2.598,27 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	-2.598,27 €	-2.598,27 €
Finanzierungsmittelbedarf Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-2.598,27 €**	**-2.598,27 €**
Änderung des Finanzierungsmittelbestands Ende des Wirtschaftsjahres	**15.800 €**	**-11.702,05 €**	**-27.502,05 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	15.800 €	-11.702,05 €	-27.502,05 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**15.800 €**	**-11.702,05 €**	**-27.502,05 €**

Immobilie Haselweg 7

Haselweg 7	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	13.000 €	27.228,18 €	14.228,18 €
Auszahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	-9.100 €	-9.320,74 €	-220,74 €
Zahlungsmittelüberschuss aus lauf. Geschäftstätigkeit	**3.900 €**	**17.907,44 €**	**14.007,44 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**3.900 €**	**17.907,44 €**	**14.007,44 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-2.954,39 €	-2.954,39 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-2.954,39 €**	**-2.954,39 €**
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-2.954,39 €**	**-2.954,39 €**
Änderung Finanzierungsmittelbestands Ende des Wirtschaftsjahres	**3.900 €**	**14.953,05 €**	**11.053,05 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.900 €	14.953,05 €	11.053,05 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**3.900 €**	**14.953,05 €**	**11.053,05 €**

Immobilie Überaucher Straße 11

Überaucher Straße 11	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	27.000 €	35.046,59 €	8.046,59 €
Auszahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	-11.400 €	-32.401,72 €	-21.001,72 €
Zahlungsmittelüberschuss lauf. Geschäftstätigkeit	**15.600 €**	**2.644,87 €**	**-12.955,13 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**15.600 €**	**2.644,87 €**	**-12.955,13 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-7.204,63 €	-7.204,63 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-7.204,63 €**	**-7.204,63 €**
Finanzierungsmittelbedarf Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-7.204,63 €**	**-7.204,63 €**
Änderung Finanzierungsmittelbestands Ende Wirtschaftsjahres	**15.600 €**	**-4.559,76 €**	**-20.159,76 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	15.600 €	-4.559,76 €	-20.159,76 €
Endbestand Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**15.600 €**	**-4.559,76 €**	**- 20.159,76 €**

Immobilie Bondelstraße 25

Bondelstraße 25	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	18.000 €	10.074,15 €	-7.925,85 €
Auszahlungen aus lauf Geschäftstätigkeit	-32.500 €	-27.907,15 €	4.592,85 €
Zahlungsmittelbedarf lauf. Geschäftstätigkeit	**- 14.500 €**	**-17.833,00 €**	**-3.333,00 €**
Finanzierungsmittelbedarf	**- 14.500 €**	**-17.833,00 €**	**-3.333,00 €**
Änderung des Finanzierungsmittelbestands Ende Wirtschaftsjahres	**- 14.500 €**	**-17.833,00 €**	**- 3.333,00 €**
Veränderung Bestands Zahlungsmitteln	-14.500 €	-17.833,00 €	-3.333,00 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende des Wirtschaftsjahres	**-14.500 €**	**-17.833,00 €**	**-3.333,00 €**

Immobilie Im Belli 50

Im Belli 50	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen lauf Geschäftstätigkeit	16.200 €	18.809,91 €	2.609,91 €
Auszahlungen lauf Geschäftstätigkeit	-10.000 €	-10.384,81 €	-384,81 €
Zahlungsmittelüberschuss lauf. Geschäftstätigkeit	**6.200 €**	**8.425,10 €**	**2.225,10 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**6.200 €**	**8.425,10 €**	**2.225,10 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-8.444,91 €	-8.444,91 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-8.444,91 €**	**-8.444,91 €**
Finanzierungsmittelbedarf Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-8.444,91 €**	**-8.444,91 €**
Änderung Finanzierungsmittelbestands Ende Wirtschaftsjahres	**6.200 €**	**-19,81 €**	**-6.219,81 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.200 €	-19,81 €	-6.219,81 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende Wirtschaftsjahres	**6.200 €**	**-19,81 €**	**-6.219,81 €**

Immobilie St. Gallus-Straße 2, Whg. 35

St. Gallus-Straße 2 Whg. 35	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen lauf Geschäftstätigkeit	6.500 €	6.030,00 €	-470,00 €
Auszahlungen lauf Geschäftstätigkeit	-5.000 €	-5.475,32 €	- 475,32 €
Zahlungsmittelüberschuss lauf. Geschäftstätigkeit	**1.500 €**	**554,68 €**	**-945,32 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**1.500 €**	**554,68 €**	**-945,32 €**
Gezahlte Zinsen	- €	-2.805,46 €	-2.805,46 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-2.805,46 €**	**-2.805,46 €**
Finanzierungsmittelbedarf Finanzierungstätigkeit	**- €**	**-2.805,46 €**	**-2.805,46 €**
Änderung Finanzierungsmittelbestands Ende Wirtschaftsjahres	**1.500 €**	**-2.250,78 €**	**-3.750,78 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	1.500 €	-2.250,78 €	-3.750,78 €
Endbestand Zahlungsmitteln Ende Wirtschaftsjahres	**1.500 €**	**-2.250,78 €**	**-3.750,78 €**

Immobilie Bahnhofstraße Nr. 2, 2a und 2b

Bahnhofstraße	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen lauf Geschäftstätigkeit	- €	9.030,00 €	9.030,00 €
Auszahlungen lauf Geschäftstätigkeit	- €	-3.742,22 €	-3.742,22 €
Zahlungsmittelüberschuss lauf. Geschäftstätigkeit	**- €**	**5.287,78 €**	**5.287,78 €**
Finanzierungsmittelüberschuss	**- €**	**5.287,78 €**	**5.287,78 €**
Änderung des Finanzierungsmittelbestands Ende Wirtschaftsjahres	**- €**	**5.287,78 €**	**5.287,78 €**
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	- €	5.287,78 €	5.287,78 €
Endbestand an Zahlungsmitteln Ende Wirtschaftsjahres	**- €**	**5.287,78 €**	**5.287,78 €**

Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Investitionsrechnung

Aufgrund der doppelten Buchführung werden Einzahlungen (z. B. Beiträge) als negativer Wert dargestellt und Auszahlungen (z. B. Auszahlung für Baumaßnahmen) als positiver Wert.

Investitionsmaßnahme		Bezeichnung	Plan 2024	IST 2024	Ist-Plan-Abweichung
751101000002	Baumaß-nahmen	Einz. Inv.zu. v. Land	-200.000 €	0 €	200.000 €
751101000002	Baumaß-nahmen	Ausz. ErwerbGrundst./Geb.	272.000 €	0 €	-272.000 €
751101000002	Baumaß-nahmen	Ausz.s. Baumaß-nahme	950.000 €	15.170,27 €	-934.829,73 €
751102000001	Anschaff. Bewgl. VG	Ausz.Erw.bew.VG o. WG	5.000 €	0 €	-5.000 €
751102000002	Sanitär-Container	Ausz.Erw.bew.VG o. WG	30.000 €	0 €	-30.000 €
			1.057.000 €	**15.170,27 €**	**-1.041.829,73 €**

Im Jahr 2024 fielen Planungsleistungen für den Neubau einer Flüchtlingsunterkunft „Im Belli 72“ in Höhe von 15.170,27 € an. Die Ansätze wurden im Haushaltsjahr 2025 neu geplant.

Die Bestellung des Sanitärcontainers (30.000 €) wurde veranlasst. Die Lieferung und somit auch die Auszahlung werden im Haushaltsjahr 2025 erfolgen. Hierfür wird ein Kredit in Höhe von 30.000 € aufgenommen. Zum Kreditvolumen aus dem Jahr 2024 kommen die Auszahlungen für den Neubau Im Belli von rund 15.000 € dazu.

Es waren Kreditaufnahmen in Höhe von 40.000 € notwendig. Die Kreditaufnahmen betreffen die Kreditermächtigung aus dem Jahr 2023. Sie setzt sich zusammen aus den angefallenen Auszahlungen für die Überaucher Straße 11 mit 4.000 €, Hauptstraße 39 mit 5.000 € und das Grundstück Im Belli 72 in Höhe von 31.000 €.

Ausblick

Die Flüchtlingsströme nach Europa haben aufgrund der zahlreichen Krisen immer mehr zugenommen. Die Gesellschaft muss sich dabei unterschiedlichen Herausforderungen stellen. Für die Kommunen müssen die Unterbringungen organisatorisch und finanziell bewältigt werden.

Die Gemeinde Brigachtal hat zum Stand 31.12.2024 nicht die Zahl der aufzunehmenden Flüchtlinge erreicht.

Um den Zweck des Eigenbetriebs zu erfüllen, ist es weiterhin für das kommende Wirtschaftsjahr essentiell, zusätzlichen Wohnraum für Flüchtlinge und Obdachlose zu schaffen. Hierzu gibt es drei wichtige Säulen:


Anmietung von privatem Wohnraum


Kauf von Immobilien / modularen Wohneinheiten


Bau von Gebäuden

Neben den anderen beiden Säulen soll die Anmietung von privatem Wohnraum weiterhin forciert werden.

Gleichzeitig wird nach geeigneten Objekten für den Erwerb von weiteren Immobilien oder auch modularen Wohneinheiten Ausschau gehalten.

Der Bau der Flüchtlingsunterkunft im Belli 72 ist ein weiterer wichtiger Baustein. Dieser soll im Haushaltsjahr 2025 fortgesetzt werden und im Laufe des Jahres 2026 bezugsfertig sein.

Die Bahnhofstraße 2,2a und 2b wird vorübergehend für die Unterbringung von Flüchtlingen genutzt. Aufgrund der Sanierung der Bondelstraße 25 wurden Flüchtlinge dort untergebracht.

Für die Bausteine von Kauf von Immobilien und den Neubau hat das Land Baden-Württemberg ein Förderprogramm „Wohnraum für Geflüchtete“ aufgelegt. Dieses Förderprogramm umfasst den Kauf (bis max. 4 Jahre alt) oder Bau von neuem Wohnraum. Die Gemeinde hat diese Förderung beantragt und eine Bewilligung vorliegen welche bereits in der Planung berücksichtigt ist.

Im Jahr 2026 läuft eine Zinsfestschreibung mit einem Zinssatz von 0,00 % aus. Die Restschuld beträgt 347.000 € welche mit dem marktüblichen Zinssatz, derzeit ab 2,5 %, verzinst werden muss.

Brigachtal, 23.06.2025

Michael Schmitt
Bürgermeister

Martina Enderlein
kaufmännische Betriebsleitung

11.3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Anlagevermögen/Umlaufvermögen

Der Eigenbetrieb besitzt **Anlagevermögen**. Es sind bewegliche und unbewegliche Anlagengüter für den Betriebszweck notwendig. Das Sachanlagevermögen wird zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet und soweit abnutzbar um die planmäßige Abschreibung reduziert.

Den planmäßigen **Abschreibungen** liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen. Es wurden lineare Abschreibungen berücksichtigt.

Bewegliches Anlagevermögen werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben, wenn der Wert nicht höher als 800 € ist.

Die Entwicklung der einzelnen Positionen des Anlagevermögens und der Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind unter dem Punkt „Vermögensübersicht“ ersichtlich.

Die **Zuschüsse** werden als empfangene Ertragszuschüsse auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung der Zuschüsse erfolgt jährlich anhand der Nutzungsdauern des bezuschussten Anlagevermögens zugunsten der Umsatzerlöse.

Zum **Umlaufvermögen** gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb des Eigenbetriebs zu dienen. Merkmale für die Nichtdauerhaftigkeit ist eine vorgesehene Zweckbestimmung durch den Eigenbetrieb, die einen Verbrauch, Verkauf oder eine nur kurzfristige Nutzung vorsieht (§ 247 Abs. 2 HGB).

Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum kurzfristigen Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt wurden. Die aktivierten Vorräte wurden zu den Anschaffungskosten bewertet. Vorräte werden verbraucht; sie sind nicht abnutzbar und sind daher nicht planmäßig abzuschreiben.

Bilanzwert zum	**31.12.2023**	**31.12.2024**
Heizöl für Überaucher Str. 11	1.472,57 €	1.551,17 €

Der Bestand zum Jahresende erhöht sich auf 1.551,17 €.

Forderungen

Es handelt sich um Forderungen, deren Beträge eine Restlaufzeit von kleiner einem Jahr haben.

Die Bewertung von **Forderungen** erfolgt unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken.

Kassenbestand

Die Kassengeschäfte werden über die Einheitskasse des Kernhaushalts abgewickelt.

Verbindlichkeiten

Im Posten **„Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“** sind sämtliche Zahlungsverpflichtungen zu passivieren, bei denen der Vertragspartner seine Pflicht bereits erfüllt hat, die Gegenleistung der Gemeinde aber noch aussteht.

Alle Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag erfasst. Dingliche Sicherheiten bestehen nicht. Die Restlaufzeiten ergeben sich aus dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel:

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	€	€	€	€
gegenüber Kreditinstituten	1.684.246,00	96.768,00	387.072,00	1.200.406,00
gegenüber Gemeinde	5.513,13	5.513,13	0,00	0,00
aus Lieferungen und Leistungen	62.157,48	62.157,48	0,00	0,00
Sonstige	158,13	158,13	0,00	0,00

Eigenkapital

Der Eigenbetrieb „KOMMWOHN“ enthält kein Stammkapital, siehe Betriebssatzung vom 28.06.2022. Der Eigenbetrieb erzielt keine Gewinne. Der Gemeinderat der Gemeinde Brigachtal beschließt jährlich im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses – in Abhängigkeit der finanziellen Leistungsfähigkeit des Gemeindehaushalts – über die Verlustübernahme des Eigenbetriebes „KOMMWOHN“. Im laufenden Wirtschaftsjahr werden Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung geleistet um die Liquidität des Eigenbetriebs zu gewährleisten.

Der Fehlbetrag beträgt für das Jahr 2024 66.331,77 €. Vorauszahlungen wurden in Höhe von 160.000 € geleistet. Die Differenz von 93.668,23 € muss der Eigenbetrieb an den Gemeindehaushalt zurückbezahlen.

Für das Jahr 2023 wurde der Fehlbetrag von 97.532,96 € an den Eigenbetrieb KOMMWOHN im Wirtschaftsjahr 2024 erstattet.

Wahrnehmung der Organfunktion

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt. Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen.

11.4. Bilanz zum 31.12.2024

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Anlagevermögen	1.937.016,38	1.899.051,07
II.	Sachanlagen	1.937.016,38	1.899.051,07
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.897.689,39	1.845.818,21
2.	technische Anlagen und Maschinen	885,60	852,70
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.010,03	5.778,53
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.431,36	46.601,63
B.	Umlaufvermögen	181.267,03	122.908,79
I.	Vorräte	1.472,57	1.551,17
1.	Roh-,Hilfs und Betriebsstoffe	1.472,57	1.551,17
II.	Forderungen und sonstige Vermögengegenstände	179.794,46	121.357,62
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	179.794,46	121.357,62
1.3	gegenüber Dritten	179.794,46	121.357,62
Bilanzsumme		**2.118.283,41**	**2.021.959,86**

Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Eigenkapital	68.829,04	93.668,23
IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	166.362,00	160.000,00
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	97.532,96-	66.331,77-
B.	Sonderposten	183.323,62	176.216,89
III.	für Sonstiges	183.323,62	176.216,89
D.	Verbindlichkeiten	1.866.130,75	1.752.074,74
2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.775.963,20	1.689.759,13
2.1	gegenüber der Gemeinde	57.783,20	5.513,13
2.3	gegenüber Dritten	1.718.180,00	1.684.246,00
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	88.232,55	62.157,48
4.3	gegenüber Dritten	88.232,55	62.157,48
8.	sonstige Verbindlichkeiten	1.935,00	158,13
8.3	gegenüber Dritten	1.935,00	158,13
Bilanzsumme		**2.118.283,41**	**2.021.959,86**

11.5. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR 4	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR 5	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR 6	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR 8
1	+	Umsatzerlöse	295.302,35	360.000,00	346.038,31	13.961,69-	0,00	0,00	13.961,69	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	173.924,34	186.000,00	156.305,94	29.694,06-	0,00	0,00	29.694,06	0,00
5	-	Materialaufwand	98.565,08-	134.400,00-	82.218,04-	52.181,96	0,00	0,00	52.181,96-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	98.565,08-	134.400,00-	82.218,04-	52.181,96	0,00	0,00	52.181,96-	0,00
6	-	Personalaufwand	133.637,69-	199.900,00-	136.487,91-	63.412,09	0,00	0,00	63.412,09-	0,00
6a	-	Löhne und Gehälter	104.158,80-	163.500,00-	105.551,65-	57.948,35	0,00	0,00	57.948,35-	0,00
6b	-	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	29.478,89-	36.400,00-	30.936,26-	5.463,74	0,00	0,00	5.463,74-	0,00
7	-	Abschreibungen	49.954,63-	55.800,00-	53.135,58-	2.664,42	0,00	0,00	2.664,42-	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	49.954,63-	55.800,00-	53.135,58-	2.664,42	0,00	0,00	2.664,42-	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	260.376,29-	275.400,00-	265.443,58-	9.956,42	0,00	0,00	9.956,42-	0,00
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	425,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		davon aus verbundenen Unternehmen	425,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.092,94-	35.000,00-	29.498,88-	5.501,12	0,00	0,00	5.501,12-	0,00
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**93.974,31-**	**154.500,00-**	**64.439,74-**	**90.060,26**	**0,00**	**0,00**	**90.060,26-**	**0,00**
16	-	sonstige Steuern	3.558,65-	3.700,00-	1.892,03-	1.807,97	0,00	0,00	1.807,97-	0,00
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**97.532,96-**	**158.200,00-**	**66.331,77-**	**91.868,23**	**0,00**	**0,00**	**91.868,23-**	**0,00**

11.6. Liquiditätsrechnung

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ansatz 2024 EUR 2	Ergebnis 2024 EUR 3	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR 4	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR 5	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR 6	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR 8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	294.712,49	542.200,00	566.264,68	24.064,68-	0,00	0,00	24.064,68-	0,00
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**294.712,55**	**542.200,00**	**566.264,68**	**24.064,68-**	**0,00**	**0,00**	**24.064,68-**	**0,00**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	492.264,79-	609.700,00-	518.056,04-	91.643,96-	0,00	0,00	91.643,96-	0,00
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.558,65-	3.700,00-	1.892,03-	1.807,97-	0,00	0,00	1.807,97-	0,00
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**495.823,44-**	**613.400,00-**	**519.948,07-**	**93.451,93-**	**0,00**	**0,00**	**93.451,93-**	**0,00**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**201.110,89-**	**71.200,00-**	**46.316,61**	**117.516,61-**	**0,00**	**0,00**	**117.516,61-**	**0,00**
14	+	Erhaltene Zinsen	0,00	0,00	425,63	425,63-	0,00	0,00	425,63-	0,00
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0,00**	**425,63**	**425,63-**	**0,00**	**0,00**	**425,63-**	**0,00**
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.450.765,80-	1.257.000,00-	15.170,27-	1.241.829,73-	0,00	0,00	1.241.829,73-	0,00
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**1.450.765,80-**	**1.257.000,00-**	**15.170,27-**	**1.241.829,73-**	**0,00**	**0,00**	**1.241.829,73-**	**0,00**
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**1.450.765,80-**	**1.257.000,00-**	**14.744,64-**	**1.242.255,36-**	**0,00**	**0,00**	**1.242.255,36-**	**0,00**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**1.651.876,69-**	**1.328.200,00-**	**31.571,97**	**1.359.771,97-**	**0,00**	**0,00**	**1.359.771,97-**	**0,00**
24	+	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	254.222,73	145.000,00	91.170,96	53.829,04	0,00	0,00	53.829,04	0,00
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	1.010.520,00	1.200.000,00	40.000,00	1.160.000,00	0,00	0,00	1.160.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	190.430,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**1.455.173,08**	**1.545.000,00**	**131.170,96**	**1.413.829,04**	**0,00**	**0,00**	**1.413.829,04**	**0,00**
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	38.460,00-	79.000,00-	77.814,00-	1.186,00-	0,00	0,00	1.186,00-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	16.013,59-	35.000,00-	34.246,68-	753,32-	0,00	0,00	753,32-	0,00
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**54.473,59-**	**114.000,00-**	**112.060,68-**	**1.939,32-**	**0,00**	**0,00**	**1.939,32-**	**0,00**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**1.400.699,49**	**1.431.000,00**	**19.110,28**	**1.411.889,72**	**0,00**	**0,00**	**1.411.889,72**	**0,00**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**251.177,20-**	**102.800,00**	**50.682,25**	**52.117,75**	**0,00**	**0,00**	**52.117,75**	**0,00**
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	57.783,20	0,00	5.513,13	5.513,13-	0,00	0,00	5.513,13-	0,00
42a	+	Sonstige Einzahlungen	3.126,67-	0,00	20.338,23	20.338,23-	0,00	0,00	20.338,23-	0,00
44	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	0,00	0,00	57.783,20-	57.783,20	0,00	0,00	57.783,20	0,00
44a	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	18.750,41-	18.750,41	0,00	0,00	18.750,41	0,00
45	**=**	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**54.656,53**	**0,00**	**50.682,25-**	**50.682,25**	**0,00**	**0,00**	**50.682,25**	**0,00**
46		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	196.520,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	+ / -	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	196.520,67-	102.800,00	0,00	102.800,00	0,00	0,00	102.800,00	0,00
48	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres**	**0,00**	**102.800,00**	**0,00**	**102.800,00**	**0,00**	**0,00**	**102.800,00**	**0,00**

11.7. Vermögensübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					Restbuchwert	
	Stand 01.01.2024 €	Zugang €	Abgang €	Umbu-chung €	Stand 31.12.2024 €	Stand 01.01.2024 €	AfA im Wirtschafts-jahr €	AfA Abgang €	AfA Umbu-chung €	Stand 31.12.2024 €	Stand 01.01.2024 €	Stand 31.12.2024 €
Grundst.+ Wohnbauten	112.000,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	112.000,00
Geb.,Aufb.Bv. Wohnb.	351.308,72	0,00	0,00	0,00	351.308,72	-7.318,69	-7.032,16	0,00	0,00	-14.350,85	343.990,03	336.957,87
Grundst.sonst Geb.	36.132,00	0,00	0,00	0,00	36.132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.132,00	36.132,00
GAB sonst.Gebäude	714.552,65	0,00	0,00	0,00	714.552,65	-30.119,07	-30.119,07	0,00	0,00	-60.238,14	684.433,58	654.314,51
Bauten fremdem Grund	733.639,47	0,00	0,00	0,00	733.639,47	-12.505,69	-14.719,95	0,00	0,00	-27.225,64	721.133,78	706.413,83
Technische Anlagen	918,50	0,00	0,00	0,00	918,50	-32,90	-32,90	0,00	0,00	-65,80	885,60	852,70
Betr.-+ Geschäftsaus	8.100,70	0,00	0,00	0,00	8.100,70	-1.090,67	-1.231,50	0,00	0,00	-2.322,17	7.010,03	5.778,53
AiB Sonstige Baumaß.	31.431,36	15.170,27	0,00	0,00	46.601,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.431.,36	46.601,63
	1.988.083,40	**15.170,27**	**0,00**	**0,00**	**2.003.253,67**	**-51.067,02**	**-53.135,58**	**0,00**	**0,00**	**-104.202,60**	**1.937.016,38**	**1.899.051,07**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
751101000001: Erwerb von Wohnraum															
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	190.430,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.430,35-	2
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**190.430,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**190.430,35-**	**6**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.367.290,29-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.367.290,29	7
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.024,95-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.024,95	8
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.019,20-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.019,20	9
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.419.334,44-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.419.334,44**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.228.904,09-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.228.904,09**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**1.419.334,44-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.419.334,44**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
751101000002: Baumaßnahmen															
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00-	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	1
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00**	**200.000,00-**	**0,00**	**200.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	272.000,00-	272.000,00-	272.000,00-	272.000,00	0,00	272.000,00-	0,00	0,00	0,00	7
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.431,36-	0,00	15.170,27-	950.000,00-	950.000,00-	934.829,73-	934.829,73	0,00	934.829,73-	0,00	0,00	16.261,09	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**31.431,36-**	**0,00**	**15.170,27-**	**1.222.000,00-**	**1.222.000,00-**	**1.206.829,73-**	**1.206.829,73**	**0,00**	**1.206.829,73-**	**0,00**	**0,00**	**16.261,09**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**31.431,36-**	**0,00**	**15.170,27-**	**1.022.000,00-**	**1.022.000,00-**	**1.006.829,73-**	**1.006.829,73**	**0,00**	**1.006.829,73-**	**0,00**	**0,00**	**16.261,09**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**31.431,36-**	**0,00**	**15.170,27-**	**1.222.000,00-**	**1.222.000,00-**	**1.206.829,73-**	**1.206.829,73**	**0,00**	**1.206.829,73-**	**0,00**	**0,00**	**16.261,09**	**16**
751102000001: Anschaffung beweglVermögensgegenstände															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	5.000,00-	5.000,00-	5.000,00-	5.000,00	0,00	5.000,00-	0,00	0,00	0,00	9
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**5.000,00-**	**5.000,00-**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**5.000,00-**	**5.000,00-**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**5.000,00-**	**5.000,00-**	**5.000,00**	**0,00**	**5.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
751102000002: Sanitär-Container															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	30.000,00-	30.000,00-	30.000,00-	30.000,00	0,00	30.000,00-	0,00	0,00	0,00	9
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**30.000,00-**	**30.000,00**	**0,00**	**30.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**

11.8. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungs-jahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	196.520,67	0,00
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-201.110,89	46.316,61
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-1.450.765,80	-14.744,64
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	1.400.699,49	19.110,28
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	54.656,53	-50.682,25
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)**	**0,00**	**0,00**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	57.783,20	5.513,13
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**-57.783,20**	**-5.513,13**
10	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	30.000,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen [4]	40.000,00	45.000,00

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1)]	Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungs-jahr EUR
12	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**-17.783,20**	**9.486,87**
14	-	für bestimmte Zwecke gebunden [5)]	0,00	0,00
15	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**-17.783,20**	**9.486,87**

[1)] Die Zeile 14 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

[2)] Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

[3)] Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

[4)] Die Kreditermächtigung eines Wirtschaftsjahres gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Absatz 4 EigBG i. V .m. § 87 Absatz 3 GemO).

[5)] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

11.9. Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschaftsjahres [1]	**zum 31.12. des Wirtschaftsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)**[5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. Anleihen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**1.718.180,00**	**1.684.246,00**	**96.768,00**	**387.072,00**	**1.200.406,00**	**-33.934,00**
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kernhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	1.718.180,00	1.644.246,00	94.768,00	379.072,00	1.170.406,00	-73.934,00
2.6 sonstige Bereiche	0,00	40.000,00	2.000,00	8.000,00	30.000,00	+40.000,00
3. Kassenkredite	**57.783,20**	**5.513,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-52.270,07**
4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Gesamtschulden	**1.775.963,20**	**1.689.759,13**	**96.768,00**	**387.072,00**	**1.200.406,00**	**-91.717,20**

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr

[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

[5] Spalte 3 minus Spalte 2

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN							
Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag *EUR*	Zinssatz *(Festschr.)*	Schuldenstand 2024			
				01.01. *EUR*	Zinsen *EUR*	Tilgung *EUR*	**31.12. *EUR***
Kredite vom Kreditmarkt							
KfW 18558088	2022 *(09/2032)*	750.000	1,26% *(09/2032)*	**750.000**	9.429,90	20.834,00	729.166,00
KfW 11161343*	2016 *(11/2035)*	600.000 (410.520)	0,00% *(02/2026)*	**378.940**	0,00	31.580,00	347.360,00
Landesbank BW 620392428	2023 *(06/2048)*	150.000	3,59% *(06/2033)*	**147.000**	5.196,53	6.000,00	141.000,00
KfW 12811194	2023 *(06/2053)*	450.000	3,11% *(09/2032)*	**442.240**	13.572,67	15.520,00	426.720,00
Badische Gemeinde-Vers. 1300156500	2024 *(12/2044)*	40.000	2,71% *(12/2030)*		33,12	0,00	40.000,00
Schuldenstand				**1.718.180**	**28.232,22**	**73.934,00**	**1.684.246,00**

*KfW-Kredit wird aus dem Gemeindehaushalt übernommen (bestehende Flüchtlingsgebäude).

Entwicklung der Schulden

Jahr	Anfangs-bestand zum 01.01.	Neuaufnahme im Haushalts-jahr	Tilgung im Haushaltsjahr	Endstand zum 31.12.	Einwohner am 30.06. d. Vorjahres [1]	Schulden je Einwohner
2022	0 €	750.000 €	0 €	750.000 €	5.167	145 €
2023	750.000 €	1.010.520 €	42.340 €	1.718.180 €	5.171	332 €
2024	1.718.180 €	40.000 €	73.934 €	1.684.246 €	5.248	321 €

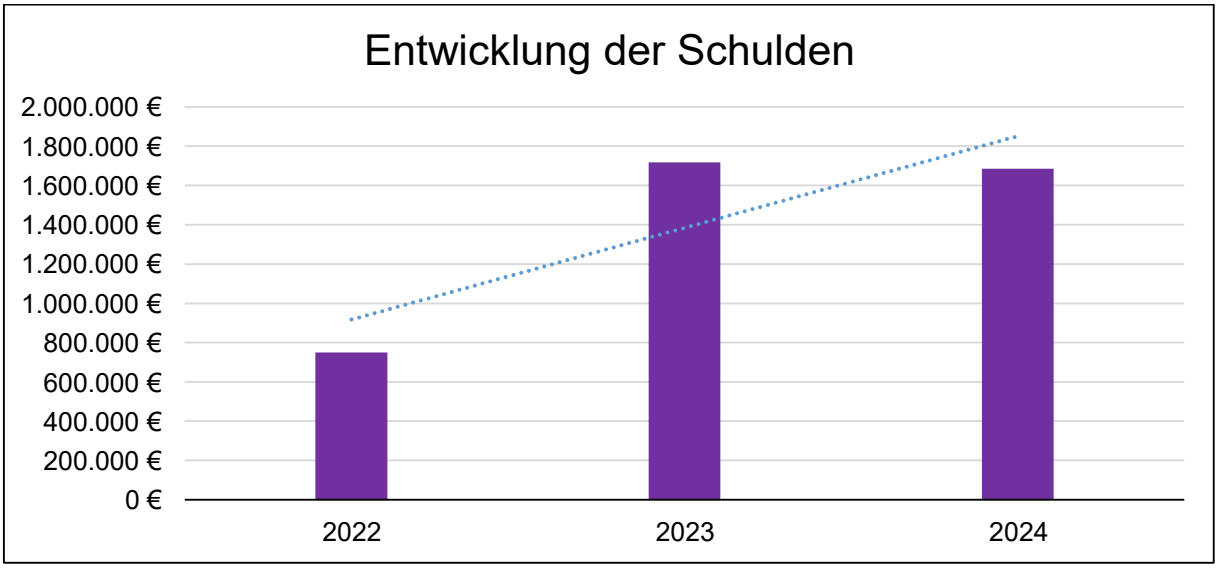


Abbildung 3: Entwicklung der Schulden

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN								
Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag *EUR*	Anteil in EUR	Anteil am Darlehen	Schuldenstand 2024			
					01.01. *EUR*	Zinsen *EUR*	Tilgung *EUR*	**31.12. *EUR***
Kredite vom Kreditmarkt								
St. Gallus Str. 2, Wohn. 15 KfW 18558088	2022 *(09/2032)*	750.000	**127.000**	16,93 %	**126.975**	1.596,48	3.527,20	123.447,80
Haselweg 7, Wohn. KfW 18558088	2022 *(09/2032)*	750.000	**235.000**	31,33 %	**234.975**	2.954,39	6.527,29	228.447,71
Überaucher Str. 11 KfW 18558088	2022 *(09/2032)*	750.000	**388.000**	51,74 %	**388.050**	4.879,03	10.779,51	377.270,49
					750.000	**9.429,90**	**20.834,00**	**729.166,00**
Hauptstr. 39 KfW 11161343*	2016 *(11/2035)*	600.000	**300.000**	50,00 %	**189.470**	0,00	15.790,00	173.680,00
Alemannenstr. 11/1 KfW 11161343*	2016 *(11/2035)*	600.000	**300.000**	50,00 %	**189.470**	0,00	15.790,00	173.680,00
					378.940	**0,00**	**31.580,00**	**347.360,00**
Hauptstr. 39 Landesbank BW 620392428	2023 *(06/2048)*	150.000	**75.000**	50,00 %	**73.500**	2.598,27	3.000,00	70.500,00
Alemannenstr. 11/1 Landesbank BW 620392428	2023 *(06/2048)*	150.000	**75.000**	50,00 %	**73.500**	2.598,27	3.000,00	70.500,00
					147.000	**5.196,53**	**6.000,00**	**141.000,00**
Im Belli 50, Wohn. KfW 12811194	2023 *(06/2053)*	450.000	**280.000**	62,22 %	**275.162**	8.444,92	9.656,54	265.515,00
St. Gallus Str. 2, Wohn. 35 KfW 12811194	2023 *(06/2053)*	450.000	**93.000**	20,67 %	**91.411**	2.805,47	3.207,98	88.188,00
Überaucher Str. 11 KfW 12811194	2023 *(06/2053)*	450.000	**77.000**	17,11 %	**75.667**	2.322,28	2.655,47	73.017,00
					442.240	**13.572,67**	**15.520,00**	**426.720,00**
Im Belli 72 BGV 1300156500	2024 *(12/2044)*	40.000	**32.000**	80%		26,50	0,00	32.000,00
Überaucher Str. 11 BGV 1300156500	2024 *(12/2044)*	40.000	**4.000**	10%		3,31	0,00	4.000,00
Alemannenstr. 11 BGV 1300156500	2024 *(12/2044)*	40.000	**4.000**	10%		3,31	0,00	4.000,00
						33,12	**0,00**	**40.000,00**
					1.718.180	**28.232,22**	**73.934,00**	**1.684.246,00**

12. Sonderrechnung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Brigachtal

12.1. Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses
12.2. Lagebericht
12.3. Bilanz zum 31.12.2024
12.4. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung
12.5. Liquiditätsrechnung
12.6. Vermögensübersicht
12.7. Investitionsmaßnahmen inkl. Einzeldarstellung
12.8. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024
12.9. Gebührenausgleichsrückstellungen
12.10. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss
12.11. Schuldenübersicht

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1: Übersicht Abwassermengen
Abbildung 2: Übersicht Abwassermengen im Klärwerk des Gemeindesverwaltungsverbandes
Abbildung 3: Entwicklung der Schulden

12.1. Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses

Auf Grund von § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg (EigBG BW) stellt der Gemeinderat am 01.07.2025 den Jahresabschluss und den Lagebericht für das Jahr 2024 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Brigachtal mit folgenden Werten fest:

		Euro
1.	**Erfolgsrechnung**	
1.1	Summe Erträge	599.528,38 €
1.2	Summe Aufwendungen	-582.004,84 €
1.3	Jahresüberschuss	**17.523,54 €**
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf spätere Fehlbetragsabdeckung	---
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	---
2.	**Liquiditätsrechnung**	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	255.858,55 €
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit	15.359,29 €
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.1 und 2.2)	271.217,84 €
2.4	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-264.299,86 €
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)[1]	6.917,98 €
2.6	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	---
3.	**Bilanzsumme**	**5.185.334,23 €**

Verwendung des Jahresüberschusses:	**Behandlung des Jahresfehlbetrags:**
a) Verrechnung mit Verlustvortrag	a) Verrechnung mit Gewinnvortrag
b) Einstellung in Rücklagen	b) Entnahme aus Rücklagen
c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde
d) Vortrag auf neue Rechnung	d) Vortrag auf neue Rechnung

Der Jahresüberschuss 2024 wird mit 17.523,54 € auf neue Rechnung (d) vorgetragen.

Die Betriebsleitung wird entlastet.

Brigachtal, 01.07.2025



Michael Schmitt
Bürgermeister

[1] Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahme der Gemeinde bzw. der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen).

12.2. Lagebericht

Der Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung Brigachtal“ ist ein nichtwirtschaftliches Unternehmen der Gemeinde Brigachtal ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne der §§ 102 ff der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 03.10.1983 (GBL S. 577) und des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 in ihrer jeweils gültigen Fassung. Der aus Gebühren finanzierte Bereich der Abwasserbeseitigung soll gegenüber den aus allgemeinen Haushaltsmitteln finanzierten Einrichtungen (Kernhaushalt) abgegrenzt und als Eigenbetrieb geführt werden. Der Betrieb wurde daher mit Gemeinderatsbeschluss vom 10.04.2018 gegründet und wird ab 01.01.2019 geführt.

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe, das im Gemeindegebiet anfallende Abwasser nach Maßgabe der Abwassersatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Er kann sich auf Grund von Vereinbarungen dazu verpflichten, das Abwasser von außerhalb des Gemeindegebiets gelegenen Grundstücken zu beseitigen.

Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Zur Leitung des Eigenbetriebs sind ein kaufmännischer und ein technischer Betriebsleiter bestellt. Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Betriebsleiter für den technischen Bereich ist der Leiter des Bauamtes. Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs wird mit der Software „Kommunale Doppik Smart (SAP)“ beim kommunalen Rechenzentrum Komm.ONE abgewickelt. Die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung werden angewandt.

Der Eigenbetrieb wird ohne Stammkapital und ohne eigenes Personal geführt.

Statistische Entwicklung

Das auf der Gemarkung Brigachtal anfallende Abwasser wird bei der Verbandskläranlage des Gemeindeverwaltungsverbandes Donaueschingen angeliefert.

	2023	2024
Angelieferte Wassermenge in der Kläranlage	550.114 m³	700.545 m³
In Brigachtal gemessene und abgerechnetes Schmutzwasser	221.324 m³	205.283 m³
Abgerechnete versiegelte Fläche in Brigachtal	438.877 m²	444.472 m²

Übersicht der Abwassermengen in Brigachtal

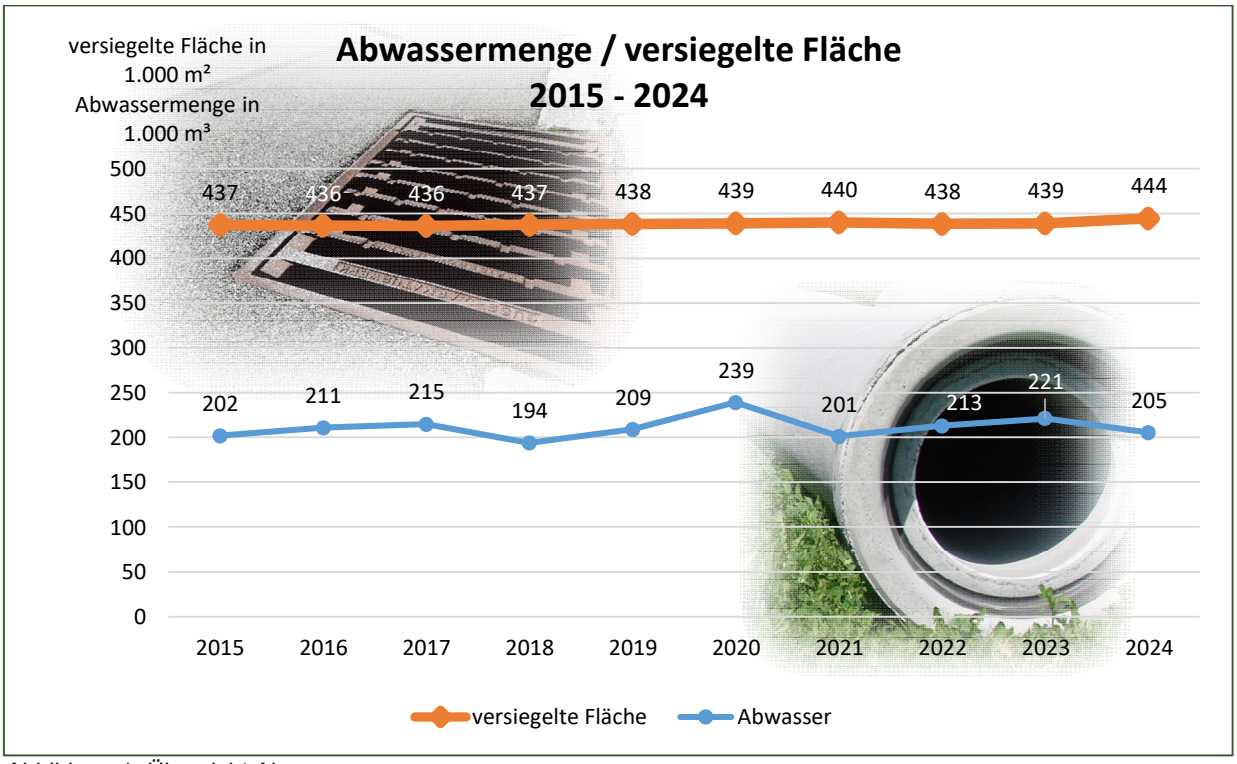


Abbildung 1: Übersicht Abwassermengen

Übersicht Abwassermengen von Brigachtal im Klärwerk des Gemeindeverwaltungs-verbandes

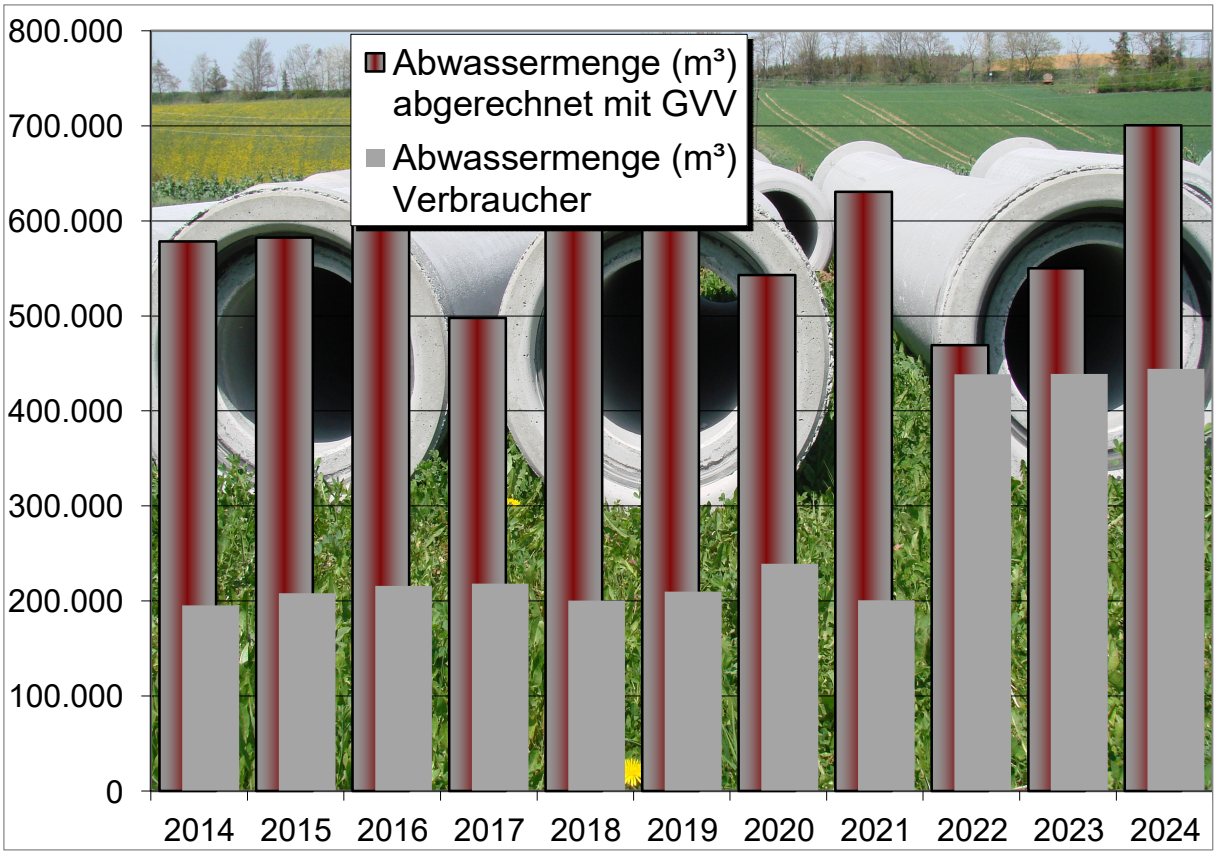


Abbildung 2: Übersicht Abwassermengen im Klärwerk des Gemeindesverwaltungsverbandes

Vorläufiges Gebührenrechtliches Ergebnis Abwasser 2024[2]

	Abwasser Gesamt	davon Schmutz-wasser	davon Niederschlags-wasser
Betriebskosten	223.936,23 €		
Kalkulatorische Abschreibungen	255.516,87 €		
Fremdkapitalzinsen (inkl. Zinsumlage an GVV)	110.746,33 €		
Kosten	**590.199,43 €**		
abzgl.			
Betriebserlöse	56,28 €		
Auflösung von Zuschüssen	14.784,98 €		
Auflösung von Beiträgen	52.735,16 €		
Straßenentwässerungsanteil	90.355,09 €		
Sonstige Erlöse	**157.931,51 €**		
Gesamtkosten	**432.267,92 €**	**314.288,21 €**	**117.979,71 €**
Gebührenerlöse	**436.674,63 €**	**343.335,50 €**	**93.339,13 €**
Aufwand aus Ausbuchung Kleinbeträge	**-4,32 €**	**-0,54 € €**	**-3,78 € €**
Überdeckung (+), Unterdeckung (-)	**4.402,39 €**	**29.046,75 €**	**-24.644,36 €**

Hinweis:
In die Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 wurden im Bereich Schmutzwasserbeseitigung eine Kostenüberdeckung in Höhe von 21.298 € und im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung Kostenüberdeckungen in Höhe von 28.143 € zum Ausgleich eingestellt. Bei den ausgewiesenen Werten handelt es sich um die Ergebnisse vor Berücksichtigung des vorgesehenen Ausgleichs von Vorjahren. Die gebührenrechtlich ausgleichfähigen/ausgleichpflichtigen Ergebnisse nach Vorjahresausgleich werden in der Gesamtübersicht, Kapitel 12.9, ausgewiesen.

Vorläufige Entwicklung der Gebührenrückstellungen[3]

	31.12.2023	Auflösung	Zuführung	31.12.2024
	€	€	€	€
Schmutzwasser	214.263	-21.298	50.345	243.310
Niederschlagswasser	105.366	-28.143	3.499	80.722
Summe	**319.629**	**-49.441**	**53.844**	**324.032**

Die Gebühren wurden für das Jahr 2024 wie folgt kalkuliert:

Abwasserbereich	**Gebührensätze ab 01.01.2024 bis 31.12.2024**
Schmutzwasser	1,65 €/m³
Niederschlagswasser	0,21 €/m³

[2] (Allevo Kommunalberatung, 2025)
[3] (Allevo Kommunalberatung, 2025)

Erfolgsrechnung

Die Erlöse aus Schmutz- und Niederschlagswasser betragen für das Jahr 2024 436.861,63 €. Hinzu kommt die Zuführung aus den Gebührenrückstellungen der Vorjahre in Höhe von 4.403 €. Dies ergibt ein Ergebnis aus Erlösen von 441.264,63 €. Geplant wurde mit Erlösen von 513.000 €. Somit entsteht eine Ist-Plan-Abweichung von 71.735,37 €.

Die Auflösungen des Sonderpostens aus Beiträgen und Zuweisungen betragen 67.410,76 € (Plan 77.000 €).

Der Straßenentwässerungskostenanteil ist unter den sonstigen betrieblichen Erträgen gebucht. Geplant waren 89.000 €, berechnet wurden Abschlagszahlungen von 78.000 €. Somit entstehen Wenigereinnahmen von 10.914,75 €. Nach der Berechnung des Straßenentwässerungskostenanteiles entstehen für das Jahr 2024 Kosten von 90.335,09 €. Die Schlussabrechnung von 12.355,09 € wird im Jahr 2025 erfolgen.

Die Einnahmen aus der Energiepreisbremse, welche für das Jahr 2024 galt, betragen 56,28 €.

Die Zinserträge von der Gemeinde (Kassenbestandsverzinsung) und von Dritten betragen 12.767,68 €. Es wurden keine Zinserträge geplant. Die Erträge stellen dadurch außerplanmäßige Einnahmen da.

Bei den Unterhaltungskosten für Misch-, Schmutz- und Regenwasser fielen Mehrausgaben in Höhe von 8.140,22 € an. Der Planansatz betrug 27.800 € (Aufwendungen 35.940,22 €). Es mussten Arbeiten am Kanal, Kanalverstopfungen und -reinigungen, vorgenommen werden.

Der Aufwand für die Hebeanlage Aufen ist zur Jahresabschlusserstellung noch nicht bekannt. Geplant wurden 14.400 €. Es wurde damit gerechnet, dass der Plan eingehalten wird, da das Vorvorjahr weit unter dem Planansatz lag. Die Abrechnung des Vorjahres betrug jedoch 16.520,92 €. Künftig muss dieser Planansatz erhöht werden.

Bei den Umlagen an den Gemeindeverwaltungsverband Donaueschingen zur Nutzung der Kläranlage liegt zur Jahresabschlusserstellung keine Schlussabrechnung für das Jahr 2024 vor. Es handelt sich bei den Aufwendungen um Vorauszahlungen in Höhe von 233.907 €, welche somit im Planansatz von 234.500 € liegen. Es wird eine geringe Abrechnung erwartet, da im Vorjahr der Planansatz ausreichend war. Es wurde eine Gutschrift für das Jahr 2023 in Höhe von 80.770,74 € gebucht.

Die Aufwendungen für Verbrauchsmaterialen, Wartungskosten, EDV-Kosten sowie Telefonkosten für den Störmelder am Pumpwerk liegen ebenfalls im Planansatz.

Nicht geplant ist die Pacht für die Retensionsfläche Siedlerstraße. Diese beträgt 4.802,40 € für das Jahr 2024 und wurde dem Gemeindehaushalt erstattet.

Die Personalkosten-/Sachkostenersätze an den Gemeindehaushalt betragen 25.103,43 € (VJ 34.668,90 €) und liegen damit deutlich unter dem Planansatz von 37.500 €.

Die Versicherung beträgt 1.172,99 € (VJ 1.044,34 €) und liegt somit knapp über dem Planansatz von 1.100 €.

Die Zinsaufwendungen an den Gemeindehaushalt sowie an Dritte (Kreditinstitute) betragen 114.398,64 €, welche mit 4.601,36 € unter dem Planansatz von 119.000 € liegen.

Die Abschreibungen betragen insgesamt 220.056,88 € (VJ 248.707,67 €). Darunter auf immaterielle Vermögensgegenstände sowie auf Sachanlagen 202.684,72 €. Der Planansatz lag bei 230.400 €.

Der Jahresüberschuss von 17.523,54 € wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

Liquiditätsrechnung

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich um die Abschläge für das Jahr 2024 des Straßenentwässerungskostenanteils, sowie der Schlussabrechnung des Jahres 2023. Die Auszahlung beträgt 87.043,62 €. Die Schlusszahlung für das Jahr 2024 wird im Jahr 2025 zahlungswirksam.

Die Zinserträge an den Gemeindehaushalt, Kassenbestandsverzinsung und an Kreditinstitute werden im Jahr 2024 von 15.359,29 € erstattet.

Personal- und Sachkostenersätze von 34.546,40 € aus dem Jahr 2023 werden im Jahr 2024 fällig. Personal- und Sachkostenersätze aus dem Jahr 2024 werden im Jahr 2025 zahlungswirksam.

Empfangene Ertragszuschüsse

Der Stand der Abwasserversorgungsbeiträge zum 31.12.2024 betrug 661.134 €. Der Stand der Kostenbeteiligungen Dritter für Investitionen zum 31.12.2024 betrug 302.080 €. Diese werden als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und aufgelöst.

Rückstellungen

Zum 31.12.2024 wurde unter Berücksichtigung der Gebührenüber-/unterdeckungen aus Vorjahren eine Gebührenausgleichsrückstellung in Höhe von insgesamt 324.032 € (31.12.2023; 319.629 €) gebildet. Dieses Ergebnis ist vorläufig, da die Schlussabrechnung des Gemeindeverwaltungsverbands Donaueschingen zur Jahresabschlusserstellung nicht vorliegt. Die Korrekturen werden im laufenden Wirtschaftsjahr 2025 vorgenommen.

Investitionen

Die Abwasserbeiträge liegen mit 5.964,69 € leicht über dem Planansatz von 5.000 €. Durch den Verkauf eines Bauplatzes in der Siedlerstraße wurden die Abwasserbeiträge an den Eigentümer berechnet.

Es sind keine Auszahlungen für Investitionen angefallen. Die Planansätze verfallen - für das Wirtschaftsjahr 2025 wurden neue Planansätze gebildet.

Es wurde für das Jahr 2024 kein Kredit aufgenommen.

Risikomanagement

Grundsätzlich sind keine Risiken, die wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten, erkennbar. Das allgemeine Geschäftsrisiko, das die wirtschaftliche Existenz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung berührt, ist aufgrund des Anschluss- und Benutzungszwangs (kein Wettbewerb mit anderen Entsorgungsunternehmen) und der Finanzierung durch kostendeckende Gebühren als sehr gering einzuschätzen. Risiken, die ggf. zu Liquiditätsengpässen führen könnten, wären zum Beispiel gravierende Änderungen der Nutzergewohnheiten oder die Zahlungsunfähigkeit einer Vielzahl von Gebührenzahlern. Dies ist eher unwahrscheinlich.

Ausblick

Die Finanzen des Eigenbetriebs sind geordnet. Dies ist nicht zuletzt auf sparsames Wirtschaften und einer vorausschauenden Finanzplanung zurückzuführen. Die Abwassergebühren wurden für die Jahre 2024 und 2025 neu kalkuliert. Die Überschüsse sind in den Kalkulationen der Folgejahre zu berücksichtigen. Daraus folgt, dass die neuen Gebührensätze für das Niederschlagswasser in 2024 gesenkt werden konnten jedoch das Schmutzwasser um 0,20 €/m² angehoben werden musste. Das Niederschlagswasser wird sich in 2025 ebenfalls um 0,03 €/m³ leicht erhöhen.

Abwasserbereich	**Gebührensätze vom 01.01.2022 bis 31.12.2023**	**Gebührensätze vom 01.01.2024 bis 31.12.2025**
Schmutzwasser	1,45 €/m³	1,65 €/m³
Niederschlagswasser	0,25 €/m³	0,21 €/m³ bzw. 0,24 €/m³

Mit der Ausgliederung der Abwasserbeseitigung in einen Eigenbetrieb ist eine weitgehende Identität von Aufgabenverantwortung und Finanzverantwortung möglich. Der Wirtschaftsplan und die eigene Rechnungslegung dokumentieren transparenter als bisher Kosten und Finanzierung der im Eigenbetrieb angesiedelten Aufgaben. Für die großen Aufgaben und Investitionen, die in diesem Bereich in den nächsten Jahren anstehen, ist es zudem von Vorteil das Schuldenmanagement getrennt zu führen.

Brigachtal, 23.06.2025

Michael Schmitt
Bürgermeister

Martina Enderlein
kaufmännische Betriebsleitung

Patrick Lutz
technische Betriebsleitung

12.3. Bilanz zum 31.12.2024

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Anlagevermögen	4.338.628,00	4.135.943,28
II.	Sachanlagen	4.338.628,00	4.135.943,28
2.	technische Anlagen und Maschinen	4.312.520,20	4.110.241,88
3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.183,30	1.776,90
4.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	23.924,50	23.924,50
B.	Umlaufvermögen	473.450,05	509.463,31
II.	Forderungen und sonstige Vermögengegenstände	11.991,82	41.087,10
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	11.991,82	41.087,10
1.3	gegenüber Dritten	11.991,82	41.087,10
IV.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	461.458,23	468.376,21
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	557.299,80	539.927,64
Bilanzsumme		**5.369.377,85**	**5.185.334,23**

Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
A.	Eigenkapital	48.743,02-	31.219,48-
IV.	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	41.289,26	48.743,02-
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	90.032,28-	17.523,54
B.	Sonderposten	1.024.660,44	963.214,37
I.	für Investitionszuweisungen	316.755,74	302.080,14
2.	gegenüber Dritten	316.755,74	302.080,14
II.	für Investitionsbeiträge	707.904,70	661.134,23
C.	Rückstellungen	328.622,00	324.032,00
3.	Sonstige Rückstellungen	328.622,00	324.032,00
D.	Verbindlichkeiten	4.064.838,43	3.929.307,34
2.	Verbindlickeiten aus Kreditaufnahmen	4.022.192,66	3.866.355,30
2.3	gegenüber Dritten	4.022.192,66	3.866.355,30
4.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	41.989,08	62.323,90
4.3	gegenüber Dritten	41.989,08	62.323,90
8.	sonstige Verbindlichkeiten	656,69	628,14
8.3	gegenüber Dritten	656,69	628,14
Bilanzsumme		**5.369.377,85**	**5.185.334,23**

12.4. Erfolgsrechnung / Gewinn- und Verlustrechnung

lfd. Nr.		Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis -Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Umsatzerlöse	498.308,21	590.000,00	508.675,39	81.324,61-	0,00	0,00	81.324,61	0,00
4	+	sonstige betriebliche Erträge	87.250,63	89.000,00	78.085,31	10.914,69-	0,00	0,00	10.914,69	0,00
5	-	Materialaufwand	299.649,32-	282.700,00-	208.784,46-	73.915,54	0,00	0,00	73.915,54-	0,00
5a	-	Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	37.822,08-	27.800,00-	35.940,22-	8.140,22-	0,00	0,00	8.140,22	0,00
5b	-	Aufwendungen für bezogene Leistungen	261.827,24-	254.900,00-	172.844,24-	82.055,76	0,00	0,00	82.055,76-	0,00
6	-	Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	-	Abschreibungen	248.707,67-	230.400,00-	220.056,88-	10.343,12	0,00	0,00	10.343,12-	0,00
7a	-	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	248.707,67-	230.400,00-	220.056,88-	10.343,12	0,00	0,00	10.343,12-	0,00
8	-	sonstige betriebliche Aufwendungen	42.855,00-	46.900,00-	38.764,86-	8.135,14	0,00	0,00	8.135,14-	0,00
11	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.919,76	0,00	12.767,68	12.767,68	0,00	0,00	12.767,68-	0,00
		davon aus verbundenen Unternehmen	1.014,68	0,00	328,15	328,15	0,00	0,00	328,15-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.298,89-	119.000,00-	114.398,64-	4.601,36	0,00	0,00	4.601,36-	0,00
15	**=**	**Ergebnis nach Steuern**	**90.032,28-**	**0,00**	**17.523,54**	**17.523,54**	**0,00**	**0,00**	**17.523,54-**	**0,00**
17	**=**	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**90.032,28-**	**0,00**	**17.523,54**	**17.523,54**	**0,00**	**0,00**	**17.523,54-**	**0,00**

12.5. Liquiditätsrechnung

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	636.385,83	602.000,00	523.400,05	78.599,95	0,00	0,00	78.599,95	0,00
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00	0,06	0,06-	0,00	0,00	0,06-	0,00
4	**=**	**Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)**	**636.385,83**	**602.000,00**	**523.400,11**	**78.599,89**	**0,00**	**0,00**	**78.599,89**	**0,00**
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	264.779,73-	329.600,00-	267.541,56-	62.058,44-	0,00	0,00	62.058,44-	0,00
8	**=**	**Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)**	**264.779,73-**	**329.600,00-**	**267.541,56-**	**62.058,44-**	**0,00**	**0,00**	**62.058,44-**	**0,00**
9	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)**	**371.606,10**	**272.400,00**	**255.858,55**	**16.541,45**	**0,00**	**0,00**	**16.541,45**	**0,00**
14	+	Erhaltene Zinsen	0,00	0,00	15.359,29	15.359,29-	0,00	0,00	15.359,29-	0,00
16	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)**	**0,00**	**0,00**	**15.359,29**	**15.359,29-**	**0,00**	**0,00**	**15.359,29-**	**0,00**
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	32.441,83-	750.000,00-	0,00	750.000,00-	0,00	0,00	750.000,00-	0,00
21	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)**	**32.441,83-**	**750.000,00-**	**0,00**	**750.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**750.000,00-**	**0,00**
22	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)**	**32.441,83-**	**750.000,00-**	**15.359,29**	**765.359,29-**	**0,00**	**0,00**	**765.359,29-**	**0,00**
23	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)**	**339.164,27**	**477.600,00-**	**271.217,84**	**748.817,84-**	**0,00**	**0,00**	**748.817,84-**	**0,00**
26	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten bei Dritten	2.782.000,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	11.934,14	5.000,00	5.964,69	964,69-	0,00	0,00	964,69-	0,00
30	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)**	**2.793.934,14**	**755.000,00**	**5.964,69**	**749.035,31**	**0,00**	**0,00**	**749.035,31**	**0,00**
32	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	2.889.710,16 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im WP-Vollzug EUR	Mittel-übertr. aus Vorjahr EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittel-übertr. ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
33	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten gegenüber Dritten	86.287,34-	159.000,00-	155.837,36-	3.162,64-	0,00	0,00	3.162,64-	0,00
37	-	Gezahlte Zinsen	96.378,72-	119.000,00-	114.427,19-	4.572,81-	0,00	0,00	4.572,81-	0,00
38	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)**	**3.072.376,22-**	**278.000,00-**	**270.264,55-**	**7.735,45-**	**0,00**	**0,00**	**7.735,45-**	**0,00**
39	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)**	**278.442,08-**	**477.000,00**	**264.299,86-**	**741.299,86**	**0,00**	**0,00**	**741.299,86**	**0,00**
40	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)**	**60.722,19**	**600,00-**	**6.917,98**	**7.517,98-**	**0,00**	**0,00**	**7.517,98-**	**0,00**
45	**=**	**Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
46		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	400.736,04	0,00	461.458,23	461.458,23-	0,00	0,00	461.458,23-	0,00
47	+ / -	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	60.722,19	600,00-	6.917,98	7.517,98-	0,00	0,00	7.517,98-	0,00
48	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres**	**461.458,23**	**600,00-**	**468.376,21**	**468.976,21-**	**0,00**	**0,00**	**468.976,21-**	**0,00**

12.6. Vermögensübersicht

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung					Restbuchwert	
	Stand 01.01.2024	Zugang	Abgang	Umbu-chung	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Afa im Wirtschafts-jahr	AfA Ab-gang	AfA Umbu-chung	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Stand 31.12.2024
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Aktive Sonderposten												
Akt. SoPo Inv.zusch.	1.033.254,41	0,00	0,00	0,00	1.033.254,41	-475.954,61	-17.372,16	0,00	0,00	-493.326,77	557.299,80	539.927,64
Summe Akt. Sonderposten	**1.033.254,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.033.254,41**	**-475.954,61**	**-17.372,16**	**0,00**	**0,00**	**-493.326,77**	**557.299,80**	**539.927,64**
Anlagevermögen												
Mischwasserkanal	4.024.124,23	0,00	0,00	0,00	4.024.124,23	-3.466.932,35	-50.512,20	0,00	0,00	-3.517.444,55	557.191,88	506.679,68
HA Mischwasser	101.938,32	0,00	0,00	0,00	101.938,32	-85.477,78	-1.905,24	0,00	0,00	-87.383,02	16.460,54	14.555,30
Regenwasserkanal	2.542.779,83	0,00	0,00	0,00	2.542.779,83	-912.799,13	-61.762,02	0,00	0,00	-974.561,15	1.629.980,70	1.568.218,68
HA Regenwasserkanal	344.704,74	0,00	0,00	0,00	344.704,74	-143.053,16	-8.640,28	0,00	0,00	-151.693,43	201.651,58	193.011,31
Schmutzwasserkanal	2.813.639,77	0,00	0,00	0,00	2.813.639,77	-1.196.821,64	-65.490,57	0,00	0,00	-1.262.312,21	1.616.818,13	1.551.327,56
HA Schmutzwasserkan.	510.596,89	0,00	0,00	0,00	510.596,89	-223.102,52	-12.810,1920	0,00	0,00	-235.912,71	287.494,37	274.684,18
Zuleitungssammler	1.351.930,86	0,00	0,00	0,00	1.351.930,86	-1.351.012,04	-83,53	0,00	0,00	-1.351.095,57	918,82	835,29
Messeinrichtungen Ab	10.621,94	0,00	0,00	0,00	10.621,94	-8.763,10	-1.062,19	0,00	0,00	-9.825,29	1.858,84	796,65
HA-Anschlüsse	476,00	0,00	0,00	0,00	476,00	-330,66	-12,11	0,00	0,00	-342,77	145,34	133,23
Betr.-+ Geschäftsaus	8.069,23	0,00	0,00	0,00	8.069,23	-5.885,93	-406,40	0,00	0,00	-6.292,33	2.183,30	1.776,90
AiB Tiefbau	23.924,50	0,00	0,00	0,00	23.924,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.924,50	23.924,50
Summe Anlagevermögen	**11.732.806,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.732.806,31**	**-7.394.178,31**	**-202.684,72**	**0,00**	**0,00**	**-7.596.863,03**	**4.338.628,00**	**4.135.943,28**
Summe	**12.766.060,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.766.060,72**	**-7.870.132,92**	**-220.056,88**	**0,00**	**0,00**	**-8.090.189,80**	**4.895.927,80**	**4.675.870,92**

12.7. Investitionsmaßnahmen inkl. Einzeldarstellung

Aufgrund der doppelten Buchführung werden Einzahlungen (z. B. Beiträge) als negativer Wert dargestellt und Auszahlungen (z. B. Auszahlungen Tiefbaumaßnahmen) als positiver Wert.

Investitionsmaßnahme	Bezeichnung	Plan 2024	IST 2024	Ist-Plan-Abweichung
Abwasserversorgungsbeiträge	771000000010 Beiträge	-5.000 €	-5.964,69 €	-964,69 €
	771000000010	-5.000 €	-5.964,69 €	-964,69 €
MW Kanalsanierung EigKVO/GEP	771000000000 Ausz.Tiefbaumaßn.	50.000 €	0,00 €	-50.000,00 €
	771000000000	50.000 €	0,00 €	-50.000,00 €
Schmutzwasserkanal allgemein	771000000002 Ausz.Tiefbaumaßn	280.000 €	0,00 €	-280.000,00 €
	771000000002	280.000 €	0,00 €	-280.000,00 €
Regenwasserkanal allgemein	771000000011 Ausz.Tiefbaumaßn	280.000 €	0,00 €	-280.000,00 €
	771000000011	280.000 €	0,00 €	-280.000,00 €
bewegliches Vermögen	771000000012 Erw.bew.VG o. WG	140.000 €	0,00 €	-140.000,00 €
	771000000012	140.000 €	0,00 €	-140.000,00 €
		745.000 €	**-5.964,69 €**	**-750.964,69 €**

Es sind keine Auszahlungen für Investitionen für das Jahr 2024 geflossen. Für das Wirtschaftsjahr 2025 wurden neue Planansätze gebildet und daher sind keine Ermächtigungsübertragungen notwendig.

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
771000000002: Schmutzwasserkanal allgemein															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.220,91-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.220,91	7
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	280.000,00-	280.000,00-	280.000,00-	280.000,00	0,00	280.000,00-	0,00	0,00	0,00	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.220,91-**	**0,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**16.220,91**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**16.220,91-**	**0,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**16.220,91**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**16.220,91-**	**0,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**16.220,91**	**16**
771000000010: Abwasserversorgungsbeiträge															
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	11.934,14	0,00	5.964,69	5.000,00	5.000,00	964,69-	964,69	0,00	964,69-	0,00	0,00	5.969,45-	2
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.934,14**	**0,00**	**5.964,69**	**5.000,00**	**5.000,00**	**964,69-**	**964,69**	**0,00**	**964,69-**	**0,00**	**0,00**	**5.969,45-**	**6**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.934,14**	**0,00**	**5.964,69**	**5.000,00**	**5.000,00**	**964,69-**	**964,69**	**0,00**	**964,69-**	**0,00**	**0,00**	**5.969,45-**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
771000000011: Regenwasserkanal allgemein															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.220,92-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.220,92	7
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	280.000,00-	280.000,00-	280.000,00-	280.000,00	0,00	280.000,00-	0,00	0,00	0,00	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.220,92-**	**0,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**16.220,92**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**16.220,92-**	**0,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**16.220,92**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**16.220,92-**	**0,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00-**	**280.000,00**	**0,00**	**280.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**16.220,92**	**16**
771000000012: bewegliches Vermögen															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	140.000,00-	140.000,00-	140.000,00-	140.000,00	0,00	140.000,00-	0,00	0,00	0,00	9
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**140.000,00-**	**140.000,00-**	**140.000,00-**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**140.000,00-**	**140.000,00-**	**140.000,00-**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**140.000,00-**	**140.000,00-**	**140.000,00-**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächti-gungen aus 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Beschlos-sener Haushalts-plan 2024 EUR	Ansatz 2024 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehr-aufwand 2024 EUR	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Übertr. Erm. Nach 2025 EUR	VE 2024 EUR	Ergebnis-veränd. gegenüber Vorjahr	Zusätzl. Zeilentext
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
771000000014: Mischwasserkanal allgemein															
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	50.000,00-	50.000,00-	50.000,00-	50.000,00	0,00	50.000,00-	0,00	0,00	0,00	8
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00-**	**50.000,00-**	**50.000,00-**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00-**	**50.000,00-**	**50.000,00-**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**14**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**50.000,00-**	**50.000,00-**	**50.000,00-**	**50.000,00**	**0,00**	**50.000,00-**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**16**

12.8. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2024

Grundsätzliche Angaben zum Jahresabschluss

Für die Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i. d. F. der Bekanntmachung vom 08.01.1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 04.04.2009 und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO) vom 07.12.1992.

Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene Vermögensgegenstände werden zu ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Bei Abnutzung werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten um die planmäßige Abschreibung reduziert. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen. Es wurden lineare Abschreibungen berücksichtigt.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben, wenn der Wert nicht höher als 800 € ist.

Die Ertragszuschüsse werden als empfangene Ertragszuschüsse auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung der Zuschüsse erfolgt jährlich anhand der Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände zugunsten der Umsatzerlöse.

Die Bewertung der Forderungen erfolgte unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken.

Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in den Vorjahren angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden beim Jahresabschluss fortgeführt.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr erfolgte nicht.

Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zum Anhang ersichtlich.

Die Abschreibung pro Jahr und den Restbuchwert pro Posten kann ebenfalls aus der Anlage zum Anhang entnommen werden.

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen beläuft sich zum 31.12.2024 auf 509.463,31 € (zum 31.12.2023 473.450,05 €). Darin enthalten sind Forderungen aus Lieferungen und Leistungen von 41.087,10 € (VJ: 11.991,82 €) sowie der Kassenbestand des Eigenbetriebs zum 31.12.2024 in Höhe von 468.376,21 € (VJ: 461.458,23 €).

Eigenkapital

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 23.10.2018 beschlossen (Betriebssatzung), auf die Festsetzung eines Stammkapitals zu verzichten (§ 12 Abs.2 EigBG BW). Die Position „Gewinn / Verlust“ beinhaltet den buchhalterisch entstandenen Gewinn der auf die neue Rechnung vorgetragen wird. Da der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung keine Gewinnerzielungsabsicht verfolgt, soll dieses Vorgehen auch in Zukunft auf erwirtschaftete Jahresüberschüsse/ -fehlbeträge angewendet werden.

Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse werden jährlich anhand der Nutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände ergebniswirksam aufgelöst.

Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen sind ausschließlich die Gebührenausgleichsrückstellungen für das Schmutzwasser und das Niederschlagswasser ausgewiesen. Die Rückstellungen haben sich von 319.629 € (VJ) auf 324.032 € erhöht. Dies entspricht einer Auflösung von 49.441 € und einer Zuführung von 53.844 €. Davon wurden für das Schmutzwasser rund 21.298 € an Rückstellungen aus Vorjahren aufgelöst und neue Rückstellungen in Höhe von 50.345 € gebildet. Für das Niederschlagswasser wurden 28.143 € aufgelöst und 3.499 € neu gebildet, siehe Anlage zum Anhang. Die gebührenrechtliche Ergebnisermittlung für das Jahr 2024 ist zur Jahresabschlusserstellung vorläufig, da die Abrechnung des Gemeindeverwaltungsverband Donaueschingen nicht vorliegt. In der Kalkulation berücksichtigt wurde das Anlagevermögen mit deren Abschreibung.

Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten wurden mit dem Erfüllungsbetrag erfasst. Dingliche Sicherheiten bestehen nicht. Die Restlaufzeiten ergeben sich aus dem folgenden Verbindlichkeitsspiegel:

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	€	€	€	€
Gegenüber Kreditinstituten	3.866.355,30	155.837,36	623.349,44	3.087.168,50
Aus Lieferungen und Leistungen	62.323,90	62.323,90	0,00	0,00
Sonstige	628,14	628,14	0,00	0,00

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Erträge

Die Umsatzerlöse sind im Vergleich zum Vorjahr um 10.367,18 € auf 508.675,39 € angestiegen.

Sonstige betriebliche Erträge

Im Vorjahr betrugen die sonstigen betrieblichen Erträge 87.250,63 €; im Wirtschaftsjahr 2024 sind diese auf 78.085,31 € gesunken und liegen damit mit 10.914,69 € unter dem Planansatz von 89.000 €.

Materialaufwand

Der Materialaufwand liegt mit 73.915,54 € unter dem Planansatz. Darunter fallen Kanalreinigungen, Rattenbekämpfung, kleinere Reparaturen und Stromkosten. Die Schlussabrechnung des Gemeindeverwaltungsverbands Donaueschingen steht zum Zeitpunkt der Jahresabschlussaufstellung aus. Derzeit sind Abschlagszahlungen von insgesamt 234.496 € bezahlt worden. Für das Jahr 2023 fiel die Schlussrechnung des GVV mit Überzahlung von 80.378,54 € aus. Daher resultiert das sehr gute Ergebnis für das Jahr 2024.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen mit 9.237,02 € über dem Planansatz von 46.900 €.

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich um Personal- und Sachkostenerstattungen an die Gemeinde mit 25.103,43 €, Pachtzinsen für Retensionsflächen von 10.116 €, Versicherungsbeiträge von 1.172,99 € und EDV-Kosten von 2.367,97 €.

Abschreibungen

Die Abschreibungen betragen 220.056,88 € (VJ 248.707,67 €). Darunter sind 17.372,16 € den sonstigen betrieblichen Aufwendungen zugeteilt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen betragen 114.398,64 € (VJ 87.298,89 €).

Die Zinsumlage 2024 des GVV Donaueschingen liegt nicht vor.

Wahrnehmung der Organfunktion

Ein Betriebsausschuss ist nicht bestellt. Verwaltungsorgane des Eigenbetriebs sind der Gemeinderat und der Bürgermeister. Betriebsleiter für den kaufmännischen Bereich ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen, Betriebsleiter für den technischen Bereich ist der Leiter des Bauamtes.

Der Betrieb verfügt über kein eigenes Personal.

Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresgewinn 2024 von 17.523,54 € wird in voller Höhe auf neue Rechnung vorgetragen.

12.9. Gebührenausgleichsrückstellungen

Darstellung der Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren - Schmutzwasser

Anlage 7

Jahr	Kalk.-zeit-raum	Kalk.grundlagen Kosten	Menge	Satz	Beschluss GR vom	akzept. Unter-deckung	Gebühr lt. Satzg.	gültig ab	Rechnungsergebnis Rechn.-Ergebnis	Korrektur	Endwert RE-Ergeb.	Ausgleich Vj. Betrag in €	aus Jahr	lt. GR-Beschluss zur Kalk./Verr./Verz. vom	K./Verr./Verz.	Ergebnis nach Ausgleich von Vorjahren	Auswirkung pol. akzept. Unterdeck.	Ergeb. nach pol. akzept. Unterdeck.	davon aus-geglichen	im Zeit-raum	Rest noch ausgl.-fähig/-pfl.	nicht mehr ausgl.fähig	Rück-stellung 31.12.2024
												-2.209 €	2005		Kalkulation				-2.665 €	2015			
2010		341.626 €	196.196 m³	1,74 €	25.10.2011	0 €	1,74 €	01.01.2010	**-456 €**		**-456 €**	**-2.209 €**				**-2.665 €**	0 €	**-2.665 €**	-2.665 €		0 €	0 €	0 €
												-6.260 €	2006		Kalkulation				1.912 € 3.833 €	2014 2016-2017			
2011		359.415 €	196.196 m³	1,83 €	25.10.2011	0 €	1,83 €	01.01.2011	**12.005 €**		**12.005 €**	**-6.260 €**				**5.745 €**	0 €	**5.745 €**	5.745 €		0 €	0 €	0 €
												-31.840 €	2007		Kalkulation				17.920 € 7.953 €	2014 2016-2017			
2012		426.248 €	196.196 m³	2,17 €	25.10.2011	0 €	2,17 €	01.01.2012	**57.713 €**		**57.713 €**	**-31.840 €**				**25.873 €**	0 €	**25.873 €**	25.873 €		0 €	0 €	0 €
												-20.507 €	2008		Kalkulation				38.084 €	2016-2017			
2013		415.530 €	196.196 m³	2,11 €	25.10.2011	0 €	2,11 €	01.01.2013	**58.591 €**		**58.591 €**	**-20.507 €**				**38.084 €**	0 €	**38.084 €**	38.084 €		0 €	0 €	0 €
												-46.408 € 1.912 € 17.920 €	2009 2011 2012		Kalkulation Kalkulation Kalkulation				904 € 8.131 €	2016-2017 2019			
2014		406.065 €	191.800 m³	2,11 €	22.10.2013	0 €	2,11 €	01.01.2014	**35.611 €**		**35.611 €**	**-26.576 €**				**9.035 €**	0 €	**9.035 €**	9.035 €		0 €	0 €	0 €
												-2.665 €	2010		Kalkulation				7.459 € 4.769 €	2019 2020			
2015		337.750 €	191.500 m³	1,76 €		0 €	1,76 €	01.01.2015	**14.893 €**		**14.893 €**	**-2.665 €**				**12.228 €**	0 €	**12.228 €**	12.228 €		0 €	0 €	0 €
												3.833 € 7.953 € 38.084 €	2011 2012 2013		Kalkulation Kalkulation Kalkulation				47.124 € 73.513 € 14.002 €	2020 2021 2022			
2016									**43.175 €**		**43.175 €**												
												904 €	2014		Kalkulation								
2017									**40.690 €**		**40.690 €**												
2016-2017		406.065 €	191.800 m³	2,11 €	24.11.2015	0 €	2,11 €	01.01.2016			**83.865 €**	**50.774 €**				**134.639 €**	0 €	**134.639 €**	134.639 €		0 €	0 €	0 €
																			-8.868 €	2021			
2018		371.068 €	210.700 m³	1,76 €	14.11.2017	0 €	1,76 €	01.01.2018	**-8.868 €**		**-8.868 €**	**0 €**				**-8.868 €**	0 €	**-8.868 €**	-8.868 €		0 €	0 €	0 €
												8.131 € 7.459 €	2014 2015		Kalkulation Kalkulation				47.558 € 11.890 €	2022 2023			
2019		362.918 €	214.800 m³	1,68 €		0 €	1,68 €	01.01.2019	**43.858 €**		**43.858 €**	**15.590 €**				**59.448 €**	0 €	**59.448 €**	59.448 €		0 €	0 €	0 €
												4.769 € 47.124 €	2015 2016-2017		Kalkulation Kalkulation				57.183 € 21.298 € 29.411 €	2023 2024 2025			
2020		340.252 €	202.500 m³	1,68 €		0 €	1,68 €	01.01.2020	**55.999 €**		**55.999 €**	**51.893 €**				**107.892 €**	0 €	**107.892 €**	107.892 €		0 €	0 €	29.411 €
												73.513 € -8.868 €	2016-2017 2018		Kalkulation Kalkulation				30.799 €	2025			
2021		302.442 €	208.300 m³	1,45 €		0 €	1,45 €	01.01.2021	**-33.846 €**		**-33.846 €**	**64.645 €**				**30.799 €**	0 €	**30.799 €**	30.799 €		0 €	0 €	30.799 €
												14.002 € 47.558 €	2016-2017 2019		Kalkulation Kalkulation								
2022		310.075 €	212.900 m³	1,45 €	30.11.2021	0 €	1,45 €	01.01.2022	**7.623 €**		**7.623 €**	**61.560 €**				**69.183 €**	0 €	**69.183 €**	0 €		69.183 €	0 €	69.183 €
												11.890 € 57.183 €	2019 2020		Kalkulation Kalkulation								
2023		309.620 €	212.900 m³	1,45 €	30.11.2021	0 €	1,45 €	01.01.2023	**-5.501 €**		**-5.501 €**	**69.073 €**				**63.572 €**	0 €	**63.572 €**	0 €		63.572 €	0 €	63.572 €
												21.298 €	2020		Kalkulation								
2024		357.731 €	216.100 m³	1,65 €		0 €	1,65 €	01.01.2024	**29.047 €**		**29.047 €**	**21.298 €**				**50.345 €**	0 €	**50.345 €**	0 €		50.345 €	0 €	50.345 €
											350.534 €					**595.310 €**		**595.310 €**	**412.210 €**		**183.100 €**	**0 €**	**243.310 €**

Darstellung der Über- und Unterdeckungen aus Vorjahren - Niederschlagswasser

Anlage 7

Jahr	Kalk.-zeit-raum	Kalk.grundlagen Kosten	Fläche	Satz	Beschluss GR vom	akzept. Unter-deckung	Gebühr lt. Satzg.	gültig ab	Rechnungsergebnis Rechn.-Ergebnis	Korrektur	Endwert RE-Ergeb.	Ausgleich Vj. Betrag in €	aus Jahr	lt. GR-Beschluss zur Kalk./Verr./Verz. vom	K./Verr./Verz.	Ergebnis nach Ausgleich von Vorjahren	Auswirkung pol. akzept. Unterdeck.	Ergeb. nach pol. akzept. Unterdeck.	davon aus-geglichen	im Zeit-raum	Rest noch ausgl.-fähig/-pfl.	nicht mehr ausgl.fähig	Rück-stellung 31.12.2024
												-712 €	2005		Kalkulation				-12.287 €	2015			
2010		110.124 €	464.347 m²	0,23 €	25.10.2011	0 €	0,23 €	01.01.2010	**-11.575 €**		**-11.575 €**	**-712 €**				**-12.287 €**	0 €	**-12.287 €**	-12.287 €		0 €	0 €	0 €
												-2.462 €	2006		Kalkulation				-17.746 €	2015			
2011		141.383 €	464.347 m²	0,30 €	25.10.2011	0 €	0,30 €	01.01.2011	**-15.284 €**		**-15.284 €**	**-2.462 €**				**-17.746 €**	0 €	**-17.746 €**	-17.746 €		0 €	0 €	0 €
												-12.642 €	2007		Kalkulation				30.815 €	2014			
																			2.498 €	2016-2017			
2012		169.232 €	464.347 m²	0,36 €	25.10.2011	0 €	0,36 €	01.01.2012	**45.955 €**		**45.955 €**	**-12.642 €**				**33.313 €**	0 €	**33.313 €**	33.313 €		0 €	0 €	0 €
												-7.900 €	2008		Kalkulation				10.345 €	2016-2017			
2013		160.081 €	464.347 m²	0,34 €	25.10.2011	0 €	0,34 €	01.01.2013	**18.245 €**		**18.245 €**	**-7.900 €**				**10.345 €**	0 €	**10.345 €**	10.345 €		0 €	0 €	0 €
												-17.807 €	2009		Kalkulation				-10.938 €	2016-2017			
												30.815 €	2012		Kalkulation								
2014		132.638 €	437.550 m²	0,30 €	22.10.2013	0 €	0,30 €	01.01.2014	**-23.946 €**		**-23.946 €**	**13.008 €**				**-10.938 €**	0 €	**-10.938 €**	-10.938 €		0 €	0 €	0 €
												-12.287 €	2010		Kalkulation				2.811 €	2019			
												-17.746 €	2011		Kalkulation								
2015		132.298 €	437.550 m²	0,30 €		0 €	0,30 €	01.01.2015	**32.844 €**		**32.844 €**	**-30.033 €**				**2.811 €**	0 €	**2.811 €**	2.811 €		0 €	0 €	0 €
												2.498 €	2012		Kalkulation				3.864 €	2019			
												10.345 €	2013		Kalkulation				6.304 €	2020			
2016									**17.703 €**		**17.703 €**	-10.938 €	2014		Kalkulation								
2017									**-9.440 €**		**-9.440 €**												
2016-2017		261.505 €	870.960 m²	0,30 €	24.11.2015	0 €	0,30 €	01.01.2016			**8.263 €**	**1.905 €**				**10.168 €**	0 €	**10.168 €**	10.168 €		0 €	0 €	0 €
																			688 €	2020			
																			6.534 €	2022			
																			6.533 €	2023			
2018		131.156 €	436.500 m²	0,30 €	14.11.2017	0 €	0,30 €	01.01.2018	**13.755 €**		**13.755 €**	**0 €**				**13.755 €**	0 €	**13.755 €**	13.755 €		0 €	0 €	0 €
												2.811 €	2015		Kalkulation				4.073 €	2022			
												3.864 €	2016-2017		Kalkulation				4.814 €	2023			
																			28.143 €	2024			
2019		135.060 €	436.000 m²	0,30 €		0 €	0,30 €	01.01.2019	**30.355 €**		**30.355 €**	**6.675 €**				**37.030 €**	0 €	**37.030 €**	37.030 €		0 €	0 €	0 €
												6.304 €	2016-2017		Kalkulation				27.461 €	2025			
												688 €	2018		Kalkulation								
2020		135.015 €	437.400 m²	0,30 €		0 €	0,30 €	01.01.2020	**20.469 €**		**20.469 €**	**6.992 €**				**27.461 €**	0 €	**27.461 €**	27.461 €		0 €	0 €	27.461 €
2021		124.873 €	438.200 m²	0,28 €		0 €	0,28 €	01.01.2021	**15.109 €**		**15.109 €**	**0 €**				**15.109 €**	0 €	**15.109 €**	0 €		15.109 €	0 €	15.109 €
												6.534 €	2018		Kalkulation								
												4.073 €	2019		Kalkulation								
2022		109.814 €	439.200 m²	0,25 €	30.11.2021	0 €	0,25 €	01.01.2022	**7.992 €**		**7.992 €**	**10.607 €**				**18.599 €**	0 €	**18.599 €**	0 €		18.599 €	0 €	18.599 €
												6.533 €	2018		Kalkulation								
												4.814 €	2019		Kalkulation								
2023		110.017 €	439.200 m²	0,25 €	30.11.2021	0 €	0,25 €	01.01.2023	**4.707 €**		**4.707 €**	**11.347 €**				**16.054 €**	0 €	**16.054 €**	0 €		16.054 €	0 €	16.054 €
												28.143 €	2019		Kalkulation								
2024		92.555 €	440.000 m²	0,21 €		0 €	0,21 €	01.01.2024	**-24.644 €**		**-24.644 €**	**28.143 €**				**3.499 €**	0 €	**3.499 €**	0 €		3.499 €	0 €	3.499 €
											122.245 €					**147.173 €**		**147.173 €**	**93.912 €**		**53.261 €**	**0 €**	**80.722 €**

12.10. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungs-jahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	400.736,04	461.458,23
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	371.606,10	255.858,55
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-32.441,83	15.359,29
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-278.442,08	-264.299,86
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	0,00	0,00
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)**	**461.458,23**	**468.376,21**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**461.458,23**	**468.376,21**
10	-	mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**461.458,23**	**468.376,21**
12	-	für bestimmte Zwecke gebunden [4]	-328.622,00	-324.032,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**132.836,23**	**144.344,21**

1) Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

3) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen. Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen

4) **Nachrichtlich „für bestimmte Zwecke gebunden“ (Zeile 12): Rückstellungen für Schmutzwasser 243.310 € (VJ 222.498 €) und Niederschlagswasser 80.722 € (VJ 106.124 €)**

12.11. Schuldenübersicht

ZUSAMMENSTELLUNG DER EINZELDARLEHEN							
Bezeichnung des Kreditinstituts	Jahr der Aufnahme *(voraussichtl. Laufzeit)*	Ursprüngl. Betrag *EUR*	Zinssatz (Festschr.)	**Schuldenstand 2024**			
				01.01. ***EUR***	Zinsen *EUR*	Tilgung *EUR*	**31.12.** ***EUR***
Kredite vom Kreditmarkt							
KfW 11230313	2016 *(12/2036)*	960.000	0,69% *(02/2027)*	**761.376,00**	5.167,84	33.104,00	728.272,00
DZ Hyp AG 628769800	2016 *(12/2036)*	460.000	0,99% *(12/2026)*	**299.000,00**	2.903,18	23.000,00	276.000,00
Landesbank BW 620201401	2022 *(30 Jahre)*	210.000	3,05% *(12/2032)*	**203.000,00**	6.111,44	7.000,00	196.000,00
Landesbank BW 620647892	2023 *(09/2033)*	2.782.000	3,68% *(09/2033)*	**2.758.816,66**	100.244,73	92.733,36	2.666.083,30
Schuldenstand				**4.022.192,66**	**114.427,19**	**155.837,36**	**3.866.355,30**

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschaftsjahres [1]	**zum 31.12. des Wirtschaftsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)** [5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. **Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2. **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	***4.022.192,66***	***3.866.355,30***	***155.837,36***	***623.349,44***	***3.087.168,50***	***-155.837,36***
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*0,00*	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kernhaushalt	*0,00*	*0,00*	0,00	0,00	0,00	*0,00*
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	***4.022.192,66***	***3.866.355,30***	***155.837,36***	***623.349,44***	***3.087.168,50***	***-155.837,36***
2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. **Kassenkredite**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden	***4.022.192,66***	***3.866.355,30***	***155.837,36***	***623.349,44***	***3.087.168,50***	***-155.837,36***

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Tilgungsraten im 1. Folgejahr

[3] Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

[4] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

[5] Spalte 3 minus Spalte 2

Entwicklung der Schulden

Jahr	Anfangs-bestand zum 01.01.	Neuaufnahme im Haushalts-jahr	Tilgung im Haushaltsjahr	Endstand zum 31.12.	Einwohner am 30.06. d. Vorjahres [1]	Schulden je Einwohner
2020	4.388.502 €	0 €	163.104 €	4.225.398 €	5.170	817 €
2021	4.225.398 €	0 €	163.104 €	4.062.294 €	5.172	785 €
2022	4.062.294 €	210.000 €	56.104 €	4.216.190 €	5.167	815 €
2023	4.216.190 €	2.782.000 €	2.975.998 €	4.022.192 €	5.171	778 €
2024	4.022.192 €	0 €	155.837 €	3.866.355 €	5.248	737 €

[1] gesetzlich maßgebende Einwohnerzahl

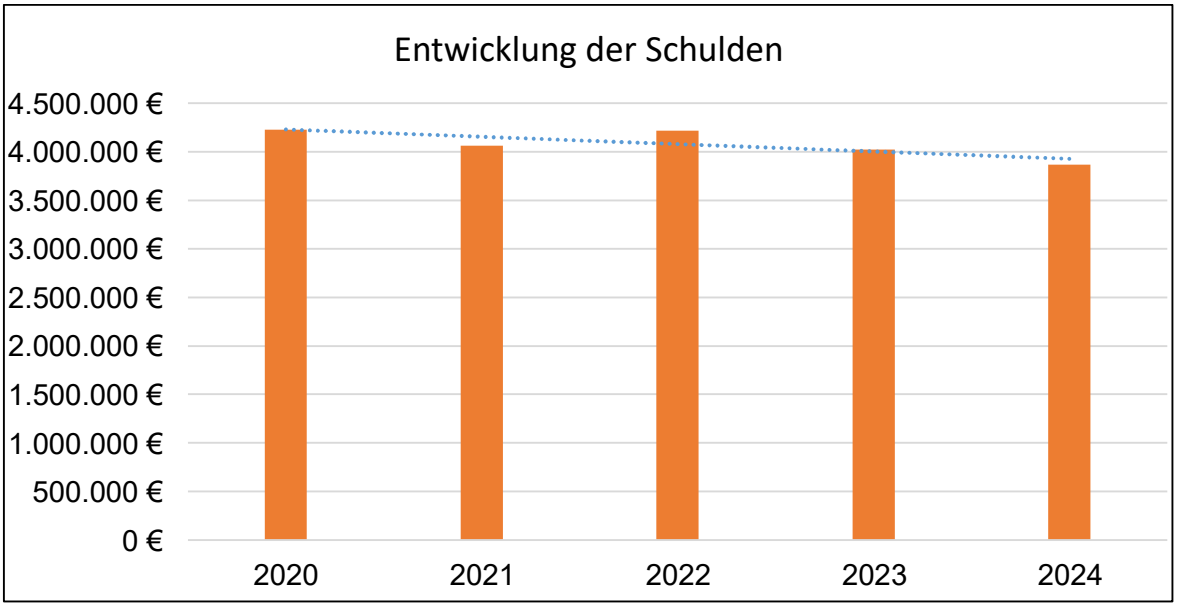


Abbildung 3: Entwicklung der Schulden