SCHORNDORF »
DIE DAIMLERSTADT

Jahresabschluss 2023

mit Rechenschaftsbericht der Stadtverwaltung Schorndorf

Heimat
guter Ideen.

Inhaltsverzeichnis

Rechenschaftsbericht 2023 **5**

Gesamtrechnung **51**
Gesamtergebnisrechnung . . . 52
Gesamtfinanzrechnung . . . 53

Teilhaushalte (Teilergebnis-, Teilfinanzrechnung und Investitionsmaßnahmen) **57**
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung . . . 60
11.10 Steuerung . . . 63
11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung . . . 64
11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling . . . 64
11.13 Rechnungsprüfung . . . 65
11.14 Zentrale Funktionen . . . 65
Teilhaushalt 02 Interne Service- und sonstige Leistungen . . . 66
11.20 Organisation und EDV . . . 71
11.21 Personalwesen . . . 72
11.22 Finanzverwaltung, Kasse . . . 72
11.23 Justiziariat . . . 72
11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement . . . 72
11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge . . . 91
11.26 Zentrale Dienstleistungen . . . 92
11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit . . . 92
11.32 Abgabenwesen . . . 92
11.33 Grundstücksmanagement . . . 92
Teilhaushalt 03 Sicherheit und Ordnung . . . 94
12.10 Statistik und Wahlen . . . 98
12.20 Ordnungswesen . . . 98
12.21 Verkehrswesen . . . 99
12.22 Einwohnerwesen . . . 100
12.23 Personenstandswesen . . . 100
12.25 Sozialversicherung . . . 100
12.60 Brandschutz . . . 100
Teilhaushalt 04 Schulträgeraufgaben . . . 104
21.10 Allgemeinbildende Schulen . . . 108
21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten . . . 112
21.40 Schülerbezogene Leistungen . . . 113
21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen . . . 113
Teilhaushalt 05 Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken . . . 116
25.10 Wissenschaft und Forschung . . . 120
25.20 Kommunale Museen . . . 121
25.21 Archiv . . . 122
26.10 Theater . . . 122
26.20 Musikpflege . . . 122
26.30 Musikschulen . . . 122
27.10 Volkshochschulen . . . 122
27.20 Bibliotheken . . . 122
28.10 Sonstige Kulturpflege . . . 123
29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften . . . 124
Teilhaushalt 06 Jugend und Soziales . . . 126
31.40 Soziale Einrichtungen . . . 130
31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege . . . 131
31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen . . . 131
36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen . . . 131
36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege . . . 132

36.80 Kooperation und Vernetzung . . . 134
Teilhaushalt 07 Gesundheit, Sport und Bäder . . . 136
41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege . . . 140
42.10 Förderung des Sports . . . 140
42.41 Sportstätten . . . 141
Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung . . . 146
51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung . . . 150
51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen . . . 152
52.10 Bauordnung . . . 154
52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung . . . 156
52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege . . . 158
Teilhaushalt 09 Infrastruktur und Landschaftspflege . . . 162
53.20 Gasversorgung . . . 168
53.50 Kombinierte Versorgung . . . 168
53.60 Telekommunikationseinrichtungen . . . 168
53.70 Abfallwirtschaft . . . 168
54.10 Gemeindestraßen . . . 169
54.20 Kreisstraßen . . . 179
54.30 Landesstraßen . . . 180
54.50 Straßenreinigung und Winterdienst . . . 181
54.60 Parkierungseinrichtungen . . . 181
54.70 Verkehrsbetriebe / ÖPNV . . . 182
54.80 Sonstiger Personen- und Güterverkehr . . . 184
54.90 Öffentliche Toilettenanlagen . . . 185
55.10 Öffentliches Grün / Landschaftsbau . . . 185
55.20 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen . . . 186
55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen . . . 187
55.40 Naturschutz und Landschaftspflege . . . 190
55.50 Forstwirtschaft . . . 192
56.10 Umweltschutzmaßnahmen . . . 193
Teilhaushalt 10 Wirtschaftsförderung und Tourismus . . . 196
57.10 Wirtschaftsförderung . . . 200
57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen . . . 200
57.50 Tourismus . . . 202
Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft . . . 204
61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen . . . 208
61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft . . . 209
61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre . . . 210

Anlagen **211**
I. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses . . . 212
II. Bilanz (gem. § 52 GemHVO) . . . 215
III.1. Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva) . . . 222
III.2. Erläuterungen zur Bilanz (Passiva) . . . 233
IV. Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO . . . 245
V. Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO . . . 246
VI. Übersicht über den Stand der Rückstellungen nach § 41 Abs. 1 und 2 GemHVO . . . 248
VII. Übersicht über den Stand der Rücklagen nach § 23 GemHVO . . . 249
VIII. Kennzahlen nach §54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO . . . 250
IX. Anhang der Bilanz nach § 53 GemHVO . . . 251
IX.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden . . . 251
IX.2. Anteil Pensions- und Beihilferückstellung . . . 254
IX.3. Liquiditätsentwicklung . . . 255
IX.4. Ermächtigungsübertragungen . . . 256
IX.5. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre . . . 262
IX.6. Organe der Stadt Schorndorf zum 31.12.2023 . . . 265

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Rechenschaftsbericht 2023

Heimat
guter Ideen.

Inhaltsverzeichnis Rechenschaftsbericht

1. Kurzüberblick 7
2. Wirtschaftliche Lage 10
3. Überblick über den Verlauf des Haushaltsjahres 2023 14
   3.1 Verlauf des Haushaltsjahres 2023 15
   3.2 Handlungsfelder als Steuerungsinstrument 18
4. Vermögensrechnung (Bilanz) 21
   4.1 Schlussbilanz zum 31.12.2023 21
   4.2 Analyse der Schlussbilanz zum 31.12.2023 23
5. Ergebnisrechnung (GuV-Rechnung) 28
   5.1 Ergebnisrechnung zum 31.12.2023 28
   5.2 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis 29
   5.3 Ertragsstruktur 30
   5.4 Aufwandsstruktur 36
6. Teilhaushalte 41
7. Finanzrechnung (Kapitalflussrechnung) 42
   7.1 Finanzrechnung zum 31.12.2023 42
   7.2 Investitionstätigkeit 43
   7.3 Finanzierungstätigkeit 45
8. Fazit und Ausblick 47

1. Kurzüberblick

Schlussbilanz zum 31.12.2023

Aktivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR	Abweichung EUR
1	**Vermögen**	**304.670.824**	**323.761.711**	**19.090.887**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	327.535	314.980	**-12.555**
1.2	Sachvermögen	257.358.661	267.297.869	**9.939.208**
1.3	Finanzvermögen	46.984.628	56.148.863	**9.164.234**
2	**Abgrenzungsposten**	**11.470.169**	**12.066.090**	**595.922**
Bilanzsumme		**316.140.993**	**335.827.802**	**19.686.809**

Passivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR	Abweichung EUR
1	**Eigenkapital**	**208.464.062**	**212.118.647**	**3.654.585**
1.1	Basiskapital	165.196.185	165.196.185	**0**
1.2	Rücklagen	43.267.878	46.922.462	**3.654.585**
2	**Sonderposten**	**48.624.711**	**52.100.988**	**3.476.276**
3	**Rückstellungen**	**3.118.968**	**4.266.258**	**1.147.290**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	456.448	307.514	**-148.934**
3.7	Sonstige Rückstellungen	2.662.520	3.958.744	**1.296.224**
4	**Verbindlichkeiten**	**47.573.840**	**58.650.641**	**11.076.801**
5	**Passive Abgrenzungsposten**	**8.359.411**	**8.691.268**	**331.857**
Bilanzsumme		**316.140.993**	**335.827.802**	**19.686.809**

Kennzahlen zur Bilanz:	Geschäftsjahr 2022	Geschäftsjahr 2023	Abweichung
Anlagenintensität	84%	82%	-2%
Anlagenabnutzungsgrad	55%	55%	-1%
Investitionsquote	8%	8%	+0%
Abschreibungsquote	3%	4%	+0%
Eigenkapitalquote	66%	63%	-3%
Fremdkapitalquote	34%	37%	+3%
Verschuldungsgrad	52%	58%	+7%

Gesamtergebnisrechnung ("Gewinn- und Verlustrechnung")	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Ordentliche Erträge	122.703.512	132.248.163
Ordentliche Aufwendungen	-118.519.983	-129.299.934
Ordentliches Ergebnis	**4.183.529**	**2.948.229**
Ordentliches Ergebnis einschließlich Ergebnisabdeckung	**4.183.529**	**2.948.229**
Außerordentliche Erträge	2.631.162	858.303
Außerordentliche Aufwendungen	-815.831	-152.022
Sonderergebnis	**1.815.331**	**706.282**
Gesamtergebnis	**5.998.860**	**3.654.510**

Kennzahlen zur Gesamtergebnisrechnung	2022	2023
ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	104%	102%
Deckungsbeitrag durch Steuern	55%	53%
Deckungsbeitrag durch Gewerbesteuer	21%	21%

Gesamtfinanzrechnung ("Kapitalflussrechnung")	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.624.459	130.744.574
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.020.696	-117.822.298
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**10.603.763**	**12.922.277**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.055.440	4.185.364
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.496.217	-22.279.358
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-17.440.777**	**-18.093.994**
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.650.000	3.500.000
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.262.228	-4.556.352
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-1.612.228**	**-1.056.352**
Änderung Finanzierungsmittelbestand	**-8.449.242**	**-6.228.069**
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	3.205.124	8.312.968
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-4.256.692	-2.924.322
Überschuss/Bedarf haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	**-1.051.568**	**5.388.646**
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	**-9.500.810**	**-839.423**

Kennzahlen zur Investitionsrechnung	2022	2023
Fremdfinanzierungsquote der Investitionen	-7%	1%
Investitionszuschussquote	15%	13%
Eigenfinanzierungsquote der Investitionen	57%	63%

Teilergebnisrechnung (Anteil am ordentlichen Ergebnis)

Teilhaushalte	ordentliches Ergebnis 2022	ordentliches Ergebnis 2023	Ertrag 2023	Aufwand 2023
01 - Verwaltungssteuerung	**-3.244.662**	**-3.302.110**	634.619	-3.936.730
02 - Interne Service- u. sonst. Leistungen	**-19.710.977**	**-21.332.969**	5.978.309	-27.311.279
03 - Sicherheit und Ordnung	**-1.487.971**	**-1.664.695**	3.690.370	-5.355.064
04 - Schulträgeraufgaben	**-95.848**	**-577.536**	5.048.270	-5.625.806
05 - Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken	**-3.032.668**	**-2.985.864**	360.903	-3.346.766
06 - Jugend und Soziales	**-10.781.162**	**-12.584.240**	10.272.746	-22.856.986
07 - Gesundheit, Sport und Bäder	**-1.260.723**	**-1.224.099**	154.146	-1.378.245
08 - Bauen und Stadtentwicklung	**-1.076.277**	**-883.687**	1.208.516	-2.092.203
09 - Infrastruktur und Landschaftspflege	**-6.649.629**	**-7.968.117**	6.626.862	-14.594.979
10 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	**-1.061.049**	**-983.525**	48.303	-1.031.828
11 - Allgemeine Finanzwirtschaft	**52.584.495**	**56.455.070**	98.225.119	-41.770.049
Gesamt	**4.183.529**	**2.948.229**	**132.248.163**	**-129.299.934**

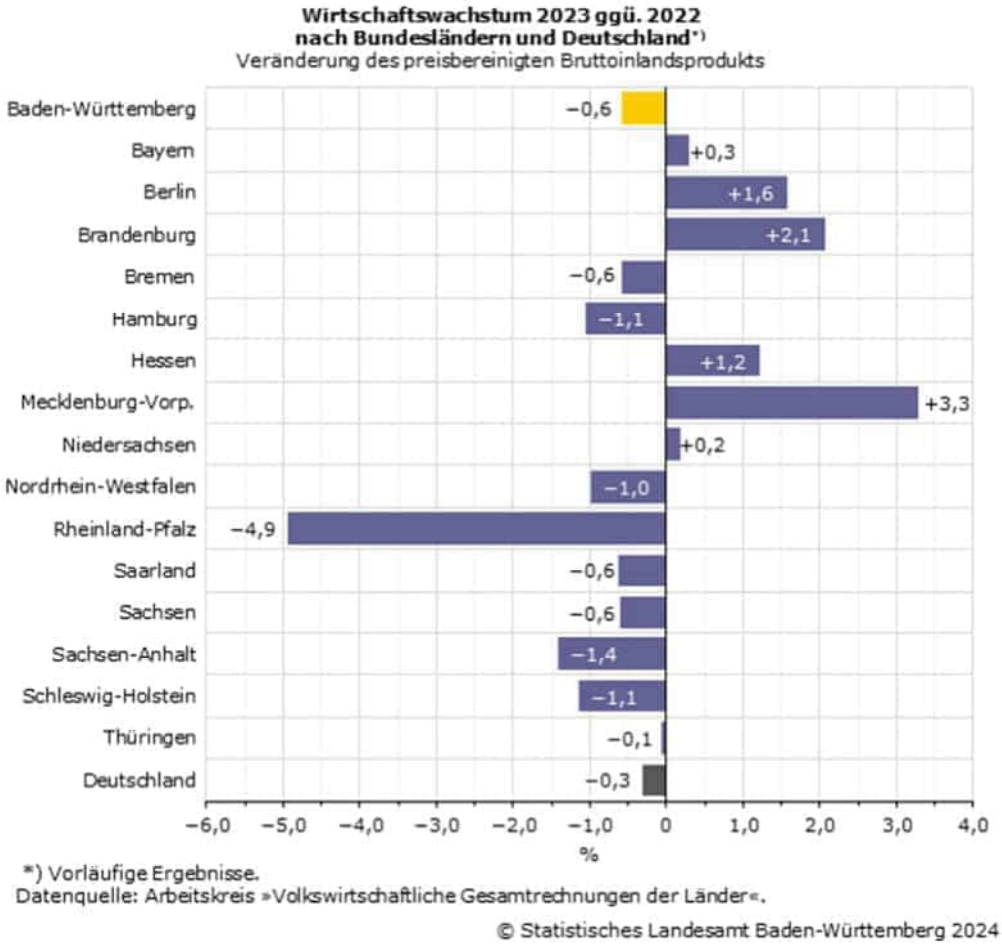
Teilfinanzrechnung (Investitionen)

Teilhaushalte	Mittelbedarf Investitionen 2022	Mittelbedarf Investitionen 2023	Einzahlungen Investitionen 2023	Auszahlungen Investitionen 2023
01 - Verwaltungssteuerung	**0**	**0**	0	0
02 - Interne Service- und sonst.Leistungen	**-12.340.976**	**-10.133.935**	3.880.189	-14.014.124
03 - Sicherheit und Ordnung	**-461.565**	**-89.040**	94.000	-183.040
04 - Schulträgeraufgaben	**-385.734**	**-130.690**	0	-130.690
05 - Kultur, Musik und VHS	**-119.403**	**-57.767**	10.462	-68.229
06 - Jugend und Soziales	**-140.856**	**-194.765**	2.769	-197.534
07 - Gesundheit, Sport und Bäder	**-1.623**	**-118.137**	15.015	-133.152
08 - Bauen und Stadtentwicklung	**-1.629.664**	**18.970**	6.386	12.585
09 - Infrastruktur und Landschaftspflege	**-1.167.967**	**-2.008.860**	125.244	-2.134.104
10 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	**0**	**-2.183**	0	-2.183
11 - Allgemeine Finanzwirtschaft	**-1.192.990**	**-5.377.588**	51.300	-5.428.888
Gesamt	**-17.440.777**	**-18.093.994**	**4.185.364**	**-22.279.358**

2. Wirtschaftliche Lage

Wirtschaftliche Entwicklung und BIP

Im Jahr 2023 geriet die deutsche Wirtschaft zunehmend unter Druck. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) sank um 0,3 %, kalenderbereinigt um 0,1 %. Damit kam die wirtschaftliche Erholung nach dem Corona-Einbruch 2020 nahezu zum Erliegen. Zwar lag das BIP noch leicht über dem Vorkrisenniveau von 2019, doch geopolitische Spannungen, die Energiekrise, hohe Preise und steigende Zinsen belasteten die Konjunktur erheblich. Besonders betroffen waren die Industrie und die Bauwirtschaft, während der Welthandel sich abschwächte und die Exportwirtschaft unter Druck geriet. Im vierten Quartal 2023 sank das BIP erneut um 0,3 % gegenüber dem Vorquartal. Die Bruttowertschöpfung sank insgesamt um 0,1 %. Während einige Dienstleistungsbereiche wie Information und Kommunikation (+2,6 %) sowie öffentliche Dienstleistungen (+1,0 %) ein Wachstum verzeichneten, schrumpften Handel, Verkehr und Gastgewerbe um 1,0 %. Das Baugewerbe konnte sich mit einem leichten Wachstum von 0,2 % behaupten, wobei der Tief- und Ausbau profitierte, während der Hochbau unter den gestiegenen Zinsen litt. Besonders stark war der Rückgang im Produzierenden Gewerbe (ohne Bau), das um 2,0 % schrumpfte – vor allem durch die Abschaltung der letzten Atomkraftwerke und die Belastung energieintensiver Branchen wie Chemie und Metall.



Auch auf Landesebene zeigte sich die wirtschaftliche Schwäche: Baden-Württemberg verzeichnete ein reales Minus von 0,6 %, stärker als der Bundesdurchschnitt. Das nominale BIP stieg jedoch um 6,8 % auf 615,1 Milliarden Euro, was auf die stark gestiegenen Preise zurückzuführen ist.

Inflation und Konsumverhalten

Die Inflation blieb auch 2023 auf hohem Niveau. Mit durchschnittlich 5,9 % lag sie zwar unter dem Rekordwert von 2022 (6,9 %), war aber weiterhin deutlich spürbar. Diese Preissteigerungen führten zu einem spürbaren Rückgang der Konsumausgaben privater Haushalte um 1,1 %. Besonders stark wurde bei Gütern gespart, deren Preise besonders stark gestiegen waren: Nahrungsmittel, Getränke und Tabakwaren verzeichneten einen Rückgang von 4,5 %, langlebige Konsumgüter wie Möbel und Haushaltsgeräte sogar von 6,2 %. Auch bei Kleidung und Schuhen wurde gespart (–0,8 %). Trotz Lohnerhöhungen konnte der Konsumrückgang nicht aufgehalten werden. Die hohe Preisbelastung führte dazu, dass viele Haushalte ihre Ausgaben überdachten und vor allem bei teureren Anschaffungen zurückhaltender agierten. Auch der Staat senkte seine Konsumausgaben erstmals seit fast zwei Jahrzehnten um 1,7 %, vor allem durch das Auslaufen pandemiebedingter Maßnahmen.

Konsumausgaben der privaten Haushalte im Inland[1] nach ausgewählten Verwendungszwecken 2023
Preisbereinigt; Veränderung gegenüber dem Vorjahr in %

1 Nicht enthalten sind die Konsumausgaben der privaten Organisationen ohne Erwerbszweck sowie der Saldo aus den Konsumausgaben der Inländer/-innen in der übrigen Welt und der Ausgaben Gebietsfremder im Inland.

© Statistisches Bundesamt (Destatis), 2024

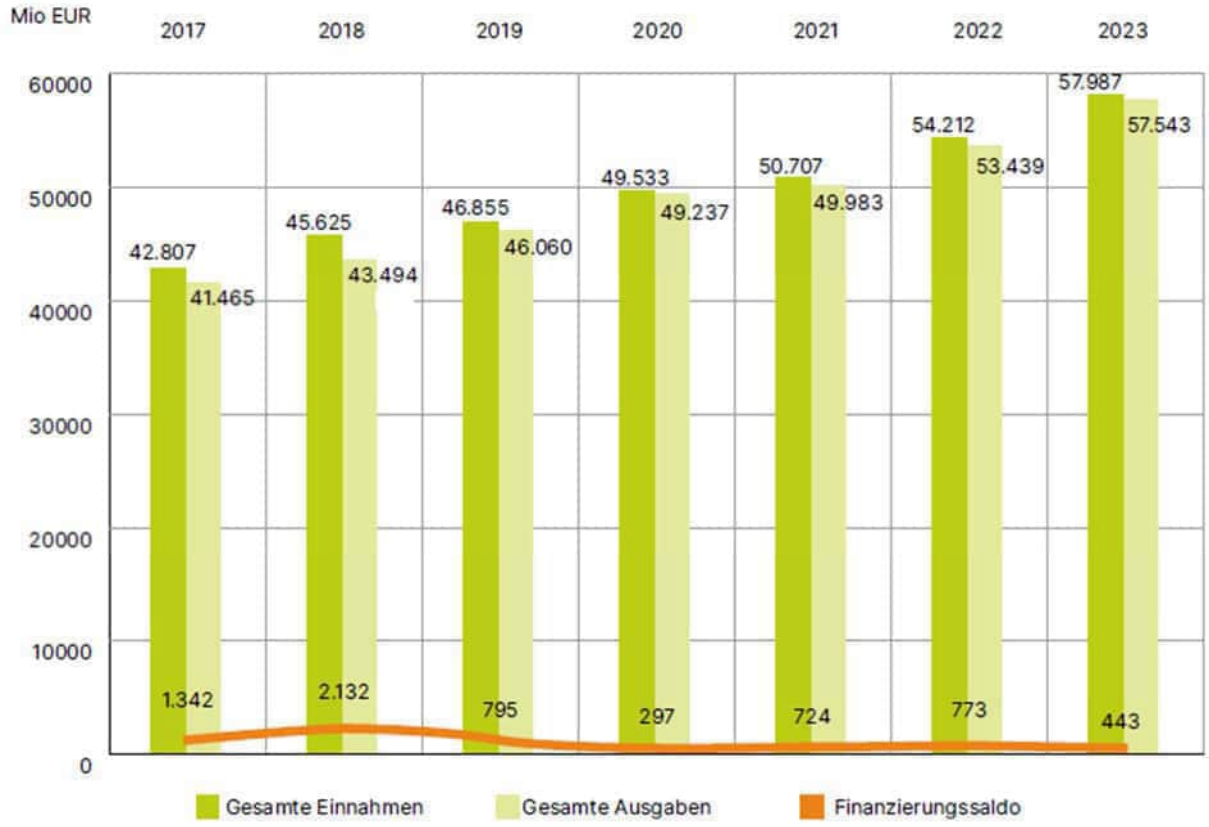
Steuerentwicklung und Staatshaushalt

Die staatlichen Haushalte verzeichneten 2023 ein Finanzierungsdefizit von rund 82,7 Milliarden Euro – etwa 14 Milliarden Euro weniger als im Vorjahr. Die Defizitquote lag bei 2,0 % des BIP und damit unter dem europäischen Referenzwert von 3 %, der jedoch weiterhin ausgesetzt war. Der Rückgang des Defizits ist vor allem auf geringere Ausgaben des Bundes zurückzuführen, da viele Corona- und Energiehilfen entfiel.

Die staatlichen Ausgaben stiegen insgesamt um 3,6 % auf knapp 2,0 Billionen Euro. Haupttreiber waren höhere Renten- und Pensionszahlungen sowie gestiegene Zinsausgaben. Dennoch sank die Staatsquote auf 48,2 % (nach 49,5 % im Vorjahr). Die Einnahmen des Staates legten mit +4,6 % stärker zu als die Ausgaben. Besonders deutlich stiegen die Einnahmen aus Vermögenszinsen (+64,1 %) und Verkäufen (+11,4 %). Auch Sozialbeiträge erhöhten sich durch Beitragssatzerhöhungen und gestiegene Bemessungsgrenzen.
Das Steueraufkommen stieg hingegen nur leicht um 1,1 %, gebremst durch Steuerentlastungen wie die Anhebung des Grundfreibetrags und reduzierte Mehrwertsteuersätze. Die Einführung des Deutschlandtickets führte dazu, dass Umsätze vieler Verkehrsunternehmen nun dem Staat zugerechnet werden.

Kommunale Finanzlage und Steuereinnahmen

Trotz der gesamtwirtschaftlichen Eintrübung zeigten sich die kommunalen Einnahmen robust. Die Steuereinnahmen stiegen erneut deutlich an, und auch die Landeszuweisungen blieben auf hohem Niveau. Insgesamt erzielten die baden-württembergischen Gemeinden, Städte und Kreise einen positiven Finanzierungssaldo von 443 Millionen Euro – allerdings deutlich geringer als der Überschuss von 773 Millionen Euro im Vorjahr.



Die Verschuldung der kommunalen Kernhaushalte stieg zum Jahresende 2023 auf 7,3 Milliarden Euro, darunter 501 Millionen Euro an Kassenkrediten. Auch die kommunalen Eigenbetriebe verzeichneten einen Anstieg, sodass sich die Gesamtverschuldung auf 17,8 Milliarden Euro erhöhte.

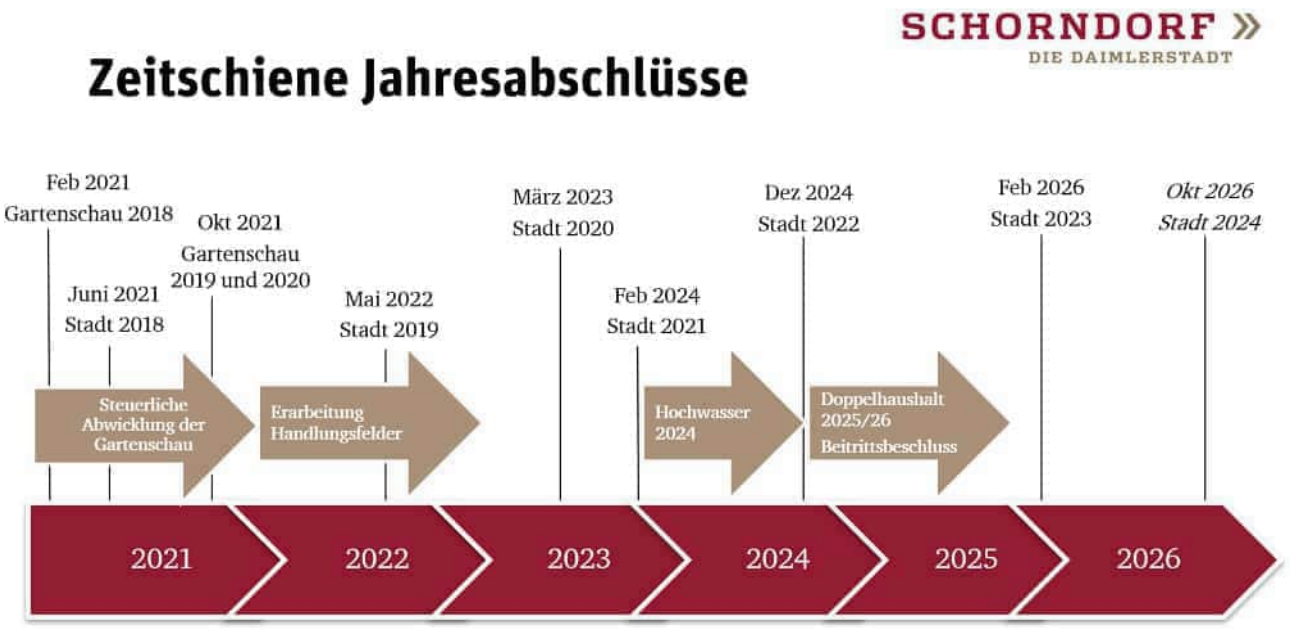
Besonders betroffen sind kreisangehörige Gemeinden, die mit steigenden Zinslasten, Investitionen in Bildung und Infrastruktur sowie Maßnahmen zur Energieeffizienz konfrontiert sind.
Der Bund plant, sich künftig stärker aus der Mitfinanzierung kommunaler Aufgaben zurückzuziehen, was die finanzielle Lage der Kommunen weiter belasten könnte. Steuerliche Entlastungen im Rahmen des „Wachstumsturbos“ könnten kurzfristig zu Einnahmeverlusten führen, deren Kompensation durch wirtschaftliches Wachstum noch ungewiss ist.

Für die Stadt Schorndorf erfolgt in diesem Rechenschaftsbericht neben den gesetzlich vorgeschriebenen Inhalten ein kurzer Überblick über den Verlauf des Haushaltsjahres 2023, eine ausführliche Analyse der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz.

3. Überblick über den Verlauf des Haushaltsjahres 2023

Im Jahr 2024 kam es zu personellen Engpässen im Fachbereich Finanzen, die Stelle der stellvertretenden Fachbereichsleitung war im gesamten Jahr unbesetzt. Zudem war die Sachgebietsleitung Steuern lediglich zu 50 % besetzt und das mitten in der Umsetzung der Grundsteuerreform. Erschwerend kam im selben Jahr die Starkregenkatastrophe hinzu, die erhebliche personelle Ressourcen band und zu Verzögerungen bei anderen Aufgaben, insbesondere bei der Aufstellung und Feststellung der Jahresabschlüsse, führte. Die zeitlichen und finanziellen Auswirkungen der Katastrophe waren zugleich der Anlass für die erstmalige Aufstellung eines Doppelhaushalts für die Jahre 2025 und 2026.

Angesichts der angespannten Haushaltslage wurde der Doppelhaushalt vom Regierungspräsidium nur unter der Maßgabe von Einsparungen im Investitionsbereich zum 24.07.2025 genehmigt.
Trotz dieser personellen Engpässe hat das Team im Fachbereich Finanzen unter hoher Belastung hervorragende Arbeit geleistet. Nach der Genehmigung des Doppelhaushalts konnten die Arbeiten am Jahresabschluss wieder aufgenommen werden, sodass der Jahresabschluss 2023 im September 2025 an die Revision zur Prüfung übergeben werden konnte. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2024 ist für das Frühjahr 2026 vorgesehen.



Die bestehenden Rückstände bei den Jahresabschlüssen sind zwar nicht gesetzeskonform, jedoch aus finanzieller Sicht unbedenklich. Die personellen Vakanzen konnten zwischenzeitlich behoben werden, eine Überbesetzung besteht jedoch nicht. Ziel ist es nun, die entstandenen Arbeitsspitzen kontinuierlich abzubauen und die Regelprozesse wieder zu stabilisieren.

3.1 Verlauf des Haushaltsjahres 2023

Der Haushaltsplan 2023 wurde am 20.12.2022 mit einem Defizit von -3,45 Mio. EUR im ordentlichen Ergebnis und +0,12 Mio. € im Gesamtergebnis beschlossen. Die Haushaltsplanung 2023 war weiterhin geprägt von den Unsicherheiten der Kriege im Nahen Osten und der Ukraine und der damit verbundenen Inflation der Energiepreise. Lieferkettenprobleme und vieles mehr ließen Konjunkturprognosen zu waghalsigen Unterfangen werden. Gerade bei den konjunkturabhängigen Einnahmepositionen war bei der Planung des Haushalts 2023 höchste Vorsicht geboten.
Rückblickend muss festgehalten werden, dass gerade die Steuerprognosen von Bund und Land als maßgebliche Planungsgrundlagen für den Haushalt zu niedrig angesetzt waren. Die Planung 2023 schloss, trotz aller Sparbemühungen, mit einem negativen ordentlichen Ergebnis von -3,45 Mio. EUR ab. Das Sonderergebnis sollte durch Grundstücksverkäufe einen Überschuss von 3,57 Mio. EUR beitragen, so dass ein geringfügig positives Gesamtergebnis von 117.000 EUR vom Gemeinderat beschlossen werden konnte.

Verschiebungen, die sich teils über ein Jahr nach der Planung ergeben sind normal, keine Planung schließt genauso ab wie prognostiziert. Während des Jahresverlaufs überraschten erneut die Steuereinnahmen. Für die deutliche Verbesserung des Jahresabschlusses im Vergleich zur Planung sorgte wie im Vorjahr 2022 die Gewerbesteuer. Lagen die Veranlagungen bei der Gewerbesteuer bis 2022 stets unter der 20 Mio.-Marke, so wurde 2023 mit 26,88 Mio. EUR ein Rekordergebnis erzielt. Unerwartet und schwer erklärlich in diesen vermeintlichen Krisenzeiten, aber erfreulich. Nachdem sich die finanzielle Verbesserung bei den Einnahmen abzeichnete, wurde beschlossen, auf die eingeplante Gewinnabführung des Bäderbetriebs in Höhe von rd. 1,3 Mio. EUR erneut zu verzichten und die Liquidität bei den Bädern zu belassen. Dadurch ergibt sich der Einnahmeausfall in der Sparte „Zinsen und ähnliche Erträge“. Zusätzliche positive Planabweichungen resultierten aus der vom Bund finanzierten Energiepreisbremse in Höhe von etwa 1,6 Millionen EUR.

Die ordentlichen Aufwendungen lagen rund 4,3 Mio. € unter dem Planansatz. Hauptursache sind nicht abgerufene Budgets infolge von Projektverschiebungen. Aus Sicht der Haushaltssteuerung ist dies durchaus kritisch zu sehen, da ungenutzte Mittel auf eine unzureichende Projektplanung und mangelnde Realisierungsfähigkeit hinweisen. Eine realistische Budgetierung ist notwendig, um die Steuerungsfunktion des Haushalts sicherzustellen. Wiederholte Unterausschöpfungen mindern die Aussagekraft des Haushaltsplans und erschweren eine verlässliche Finanz- und Investitionsplanung. Insbesondere in Zeiten begrenzter finanzieller Ressourcen sollte die Planung um so verlässlicher und genauer sein.

Die **Personalaufwendungen** lagen mit 33,73 Mio. € um rund 1,03 Mio. € über dem Plan. Hauptgründe sind höhere Tarifkosten einschließlich SUE-Zulage, gestiegene Sozialabgaben sowie nicht eingeplante Beförderungen und Höhergruppierungen. Zudem wurden mehr Stellen besetzt als

prognostiziert, neue Stellen teilweise höher eingruppiert und unterjährig zusätzliche Positionen geschaffen, insbesondere im Bereich der Schulkindbetreuung. Die höheren Personalkosten konnten durch nicht ausgeschöpfte Mittel bei den Sach- und Dienstleistungen sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen kompensiert werden.
Im Bereich der **Sach- und Dienstleistungen** ergibt sich gegenüber dem Plan eine Unterschreitung von rund 1,87 Mio. €. Die wesentlichen Abweichungen sind auf Projektverzögerungen zurückzuführen, beispielsweise bei der Unterkunft Schornbacher Weg (256 TEUR), der Ertüchtigung von Blitzschutzanlagen für städtische Gebäude (150 TEUR) sowie beim Konzept für klimaneutrale Gebäude (130 TEUR). Darüber hinaus wurden Budgets in einzelnen Bereichen nicht vollständig abgerufen, insbesondere bei der Straßen- und Wegeunterhaltung (Gemeindestraßen) (379 TEUR) und der Unterbringung von Ukraine-Flüchtlingen (307 TEUR).
Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beliefen sich im Haushaltsjahr auf 11,91 Mio. EUR und lagen damit rund 2,16 Mio. EUR unter dem veranschlagten Planansatz.
Diese Unterschreitung resultiert im Wesentlichen aus zwei größeren Positionen: Zum einen wurde die geplante Grundstücksneuordnung des Umlegungsgebiets „Mittlere Brücke“ noch nicht vollzogen, wodurch rund 1,8 Mio. EUR nicht in Anspruch genommen wurden. Zum anderen blieben Mittel (278 TEUR) für Leistungen der ZDS im Zusammenhang mit dem neuen Friedhof unausgeschöpft, da entsprechende Maßnahmen noch nicht abgerufen wurden.
Demgegenüber stehen kleinere punktuelle Überschreitungen, vor allem bei der Gebäudereinigung sowie bei Energieaufwendungen, die jedoch den Gesamteffekt nicht wesentlich beeinflussen.

Die eingeplanten Erträge im Sonderergebnis resultieren überwiegend aus Grundstückserlösen, die über dem Buchwert des verkauften Grundstücks liegen. 3,6 Mio. EUR waren eingeplant. Dieser Zielwert wurde nur zu einem geringen Teil erfüllt. Die Erträge aus Grundstücksverkäufen lagen bei mit rd. 1,06 Mio. EUR deutlich unter dem Planwert von 7,08 Mio. EUR. Wir gehen davon aus, dass diese Verkäufe in den Folgejahren noch realisiert werden. Außerordentliche Aufwendungen ergaben sich durch einen Wasserschaden in der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen von rund 0,1 Mio. EUR. Somit ergibt sich ein um rd. 2,86 Mio. EUR verringertes Sonderergebnis von rd. 0,71 Mio. EUR.

Im Jahr 2023 hat sich die Liquidität der Stadt Schorndorf deutlich verschlechtert: Sie sank von 0,85 Mio. EUR auf rund -8,0 Mio. EUR. Dies bedeutet, dass im Jahresverlauf wesentlich höhere Auszahlungen als Einzahlungen erfolgt sind. Der Hauptgrund dafür liegt darin, dass die Kreditermächtigung des Jahres 2023 in Höhe von 22,14 Mio. EUR zunächst nicht in Anspruch genommen wurde. Die einzige Darlehensaufnahme in Höhe von 3,5 Mio. EUR wurde noch der Kreditermächtigung des Vorjahres zugerechnet.

Der Schuldenstand der Stadt erhöhte sich im gleichen Zeitraum nur geringfügig von 38,4 Mio. EUR auf 38,6 Mio. EUR. Im Haushaltsplan 2023 war ein maximaler Schuldenstand von 73,79 Mio. €

vorgesehen. Tatsächlich wurde die Kreditermächtigung jedoch vorerst nicht genutzt, da die Zinsentwicklung eine strategische und gleichzeitig nicht vollständig haushaltsrechtskonforme Entscheidung erforderlich machte. Zum Zeitpunkt der geplanten Kreditaufnahme lagen die langfristigen Kreditzinsen (4,0-4,2%) auf dem Niveau der Kontokorrentzinsen (4,0%). Eine sofortige Aufnahme hätte daher keinen finanziellen Vorteil gebracht, sondern im Gegenteil langfristig zu erheblichen Mehrkosten (siehe auch Kapitel 7.3) geführt bei Vollzug der vollständigen Kreditermächtigung wären dies ein nicht unerheblicher zusätzlicher Zinsaufwand pro Jahr gewesen.

Ein wichtiger Aspekt bei der Betrachtung der städtischen Finanzen sind die Ermächtigungsübertragungen, die als auch investive Bugwelle bezeichnet werden können. Diese beliefen sich für den Übergang von 2023 auf 2024 auf insgesamt rund 23,8 Mio. EUR. Davon entfielen 206.100 EUR auf den Ergebnishaushalt und 23,59 Mio. EUR auf den Finanzhaushalt. Auf der Einnahmenseite des Finanzhaushalts wurden 13,75 Mio. EUR zur Übertragung vorgesehen.
Im Ergebnishaushalt wurden bei den Verfügungsmitteln der Ortschaften 60.200 EUR übertragen (Vorjahr: 74.400 EUR). Bei den Schulen wurden 145.900 EUR übertragen (Vorjahr: 628.000 EUR). Hier greift erstmals eine neue stadtinterne Regelung, wonach nur noch 35 % des Jahresetats übertragbar sind. Dadurch sank das Übertragungsvolumen bei den Schulen deutlich – rund 111.000 EUR hätten nach der alten Regelung zusätzlich übertragen werden können.
Im Finanzhaushalt stiegen die Ermächtigungsübertragungen im Vergleich zum Vorjahr deutlich an. Insgesamt standen 53,6 Mio. EUR für Investitionen zur Verfügung, von denen etwa 24,6 Mio. EUR tatsächlich umgesetzt wurden. Somit wären theoretisch noch 29,0 Mio. EUR übertragbar gewesen. Da jedoch nur 23,6 Mio. EUR übertragen wurden, verfallen rund 5,4 Mio. EUR, da diese Mittel nicht oder noch nicht benötigt wurden. Eine Verwendung dieser Mittel zur Reduzierung der Kreditaufnahme ist nicht möglich, da die Einnahmen aus Grundstücksverkäufen mit rund 6,0 Mio. EUR unter den Erwartungen lagen.
Der Finanzhaushalt weist insgesamt ein leichtes Defizit von rund 0,8 Mio. EUR auf, das durch Verbesserungen im Ergebnishaushalt ausgeglichen werden muss. Darüber hinaus könnten diese Verbesserungen auch zur Reduzierung der Kreditaufnahme beitragen.
Die größten Einzelposten bei den Ermächtigungsübertragungen betreffen Großprojekte, die sich zeitlich verzögert haben. Dazu zählen insbesondere der Bau von Unterkünften im Schornbacher Weg (5,78 Mio. EUR), der Neubau der Stadtbücherei (4,40 Mio. EUR), die Umgestaltung des Sportgeländes im Schulzentrum Süd (2,13 Mio. EUR), die Sanierung des Max-Planck-Gymnasiums (1,45 Mio. EUR) sowie der Ausbau der Industriestraße in Miedelsbach (1,0 Mio. EUR).
Mit der steigenden Zahl an Auszahlungsresten erhöht sich auch das Volumen der ausstehenden Zuschüsse und Beitragseinnahmen, dass sich mittlerweile auf 13,75 Mio. EUR beläuft. Die größten offenen Zuschüsse betreffen die Stadtbücherei, den Schornbacher Weg sowie den Neubau der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen. Bei den Beiträgen stehen noch Abrechnungen für mehrere

Straßen- und Baugebiete aus, darunter die Robert-Bosch-Straße, die Industriestraße, die Untere Breite, die Oberen Straßenäcker sowie das Baugebiet Beunden in Schornbach.

3.2 Handlungsfelder als Steuerungsinstrument

Nachdem mit der Haushaltsstrukturkommission im Jahr 2020 schon ein großer und wichtiger Schritt in der Haushaltskonsolidierung gemacht wurde, galt es die Handlungsschwerpunkte für die 20er Jahre, aber auch deren Standards für die Aufgabenerfüllung zu priorisieren.

Im Jahr 2022 wurde angesichts der angespannten Finanzlage ein politisches Steuerungsinstrument entwickelt, das als Grundlage für die Verteilung von Finanz- und Personalressourcen dient und deren Priorisierung unterstützt. In mehreren Klausurtagungen von Verwaltung und Gemeinderat wurden 15 politische Handlungsfelder erarbeitet, die sich an den zukünftigen Themenschwerpunkten orientieren und die vorgegebene Struktur der Teilhaushalte des Landes bewusst aufbrechen.

Der Finanzbedarf dieser Handlungsfelder wurde dabei differenziert nach Pflichtaufgaben und Freiwilligkeitsleistungen dargestellt, was dem Gemeinderat eine gezieltere Steuerung in Zeiten knapper Mittel ermöglicht. Die Handlungsfelder wurden nun auf Basis der Haushaltsplandaten 2023 aktualisiert und fortgeschrieben. Sie werden jährlich in den zuständigen Ausschüssen vorgestellt und dienen dem Gemeinderat als übersichtliche Entscheidungsgrundlage für die Haushaltsplanberatungen.

Parallel zum Aufstellungsverfahren des Haushaltsplans wurde die Aufgabenanalyse begonnen, mit dem Ziel der Bepreisung und Budgetierung der freiwilligen Aufgaben und der Pflichtaufgaben.
Die rund 150 Positionen umfassende „Sparliste“ hat den Ergebnishaushalt dauerhaft entlastet und war einer der maßgeblichen Gründe, dass man trotz vieler Krisen im Ergebnishaushalt bisher noch Überschüsse erzielen konnte.

Die **15 zentralen politischen Handlungsfelder** der Stadt in den 20er Jahren sind folgende:

Bildung	Digitalisierung	Mobilität	Klimaschutz	Kulturelles Leben
Integration/ Inklusion	Lebendige Innenstadt	Jugend	Senioren/ Pflege	Wohnen/ Leben
Natur/ Umwelt	Bevölkerungs- und Katastrophenschutz	Bäder	Vitale Ortstei-le/ Quartiere	Arbeit/ Wirtschaft

Die Handlungsfelder enthalten eine kurze Beschreibung, welche die Schwerpunkte enthalten. Eine Auflistung sämtlicher am Handlungsfeld Beteiligten. Dies können sowohl verwaltungsinterne, aber auch externe Stellen (z.B. das Land, Vereine usw.) sein. Eine Beschreibung des Zielzustands 2030, zu dem sich das Handlungsfeld im besten Falle hin entwickelt. Die Darstellung des Haushaltsvolumens je Handlungsfeld, bezogen auf die Planzahlen 2023 Monetäre und nicht-monetäre Kennzahlen, die das Handlungsfeld besser greifbar machen. Diese werden zukünftig für die Steuerung immer wichtiger und deshalb ausgebaut. Die größten Freiwilligkeitsaufgaben pro Handlungsfeld, teilweise mit möglichen Strategien zur Kostenreduktion. Die größten Pflichtaufgaben pro Handlungsfeld, die wir über den gesetzlichen Mindeststandard hinaus erfüllen, teilweise mit möglichen Strategien zur Kostenreduktion.

Im Jahr 2023 betrug der von den allgemeinen Steuereinnahmen, also der Grund- und Gewerbesteuer, dem Umsatz- und Einkommensteueranteil und den Finanzausgleichszuwendungen zu deckende Finanzbedarf der Stadt rund 57,7 Mio. Euro – hiervon entfallen auf diese ausgewählten Bereiche rund 52,8 Mio. Euro. Nicht in den genannten zentralen Handlungsfeldern enthalten sind hoheitliche und damit kaum finanziell beeinflussbare Aufgaben wie das Ordnungswesen und der Bürgerservice, der Bereich Baurecht und Stadtentwicklung oder das Bestattungswesen.

Am städtischen Netto-Gesamtfinanzbedarf von rund 55,8 Mio. EUR haben die Handlungsfelder folgende Anteile:

Handlungsfelder	Gesamt in EUR	in %	Pflicht	Freiwillig
Bildung	27.658.300	52,40%	23.193.700	4.464.600
Mobilität	5.862.900	11,11%	4.539.600	1.323.300
Natur und Umwelt	4.531.200	8,58%	2.571.300	1.959.900
Leben und Wohnen	1.809.800	3,43%	1.612.000	197.800
Bevölkerungs- und Katastrophenschutz	1.732.700	3,28%	1.673.300	59.400
Kulturelles Leben	5.763.100	10,92%	1.172.600	4.590.500
Vitale Ortsteile und Quartiere	381.000	0,72%	311.700	69.300
Lebendige Innenstadt	1.388.900	2,63%	5.500	1.383.400
Jugend	1.497.500	2,84%	7.400	1.490.100
Integration und Inklusion	952.500	1,80%	538.400	414.100
Klimaschutz	650.600	1,23%	22.000	628.600
Arbeit und Wirtschaft	519.600	0,98%	0	519.600
Senioren und Pflege	38.500	0,07%	0	38.500
Zwischensumme	**52.786.600**	**100,00%**	**35.647.500**	**17.139.100**
Digitalisierung (in allen enthalten)	*4.720.500*		*4.014.800*	*705.700*
Bäder (eigener Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs, Verluste wurden in der Vergangenheit von den Stadtwerken gedeckt)	3.013.500		0	3.013.500
Summe	**55.800.100**		**35.647.500**	**20.152.600**

Die Bäder, die nicht im städtischen Kernhaushalt abgebildet sind, runden den politischen Gesamtblick als 15. Handlungsfeld ab. Bisher wurden die Verluste von den Stadtwerken Schorndorf abgedeckt. Dies ist seit 2020 aufgrund der rückläufigen Gewinne nicht mehr möglich. Daher muss die Stadt Schorndorf diesen Verlustausgleich zusätzlich finanzieren.

Die Handlungsfelder sollen helfen, politisch zu priorisieren, in welchen Themenbereichen zukünftig einerseits die Schwerpunkte liegen sollen und wo andererseits das Leistungsniveau bei knappen Mitteln nicht gehalten werden kann.

4. Vermögensrechnung (Bilanz)

4.1 Schlussbilanz zum 31.12.2023

Aktivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR
1	**Vermögen**	**304.670.824**	**323.761.711**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**327.535**	**314.980**
1.2	**Sachvermögen**	**257.358.661**	**267.297.869**
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	23.682.328	24.156.782
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	141.906.182	158.057.807
1.2.3	Infrastrukturvermögen	64.393.871	63.683.555
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	98.745	94.961
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	959.205	955.480
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.041.219	2.753.834
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.861.055	6.484.002
1.2.8	Vorräte	208.353	182.842
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.207.703	10.928.606
1.3	**Finanzvermögen**	**46.984.628**	**56.148.863**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	8.117.345	8.117.345
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	152.949	151.449
1.3.3	Sondervermögen	9.350.000	14.750.000
1.3.4	Ausleihungen	19.205.236	19.144.050
1.3.5	Wertpapiere	73.596	73.658
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.146.869	8.611.640
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.080.410	5.280.620
1.3.8	Liquide Mittel	858.224	20.102
2	**Abgrenzungsposten**	**11.470.169**	**12.066.090**
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	338.189	1.864.632
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	11.131.980	10.201.459
3	**Nettoposition**	**0**	**0**
Bilanzsumme		**316.140.993**	**335.827.802**

Passivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR
1	**Kapitalposition**	**208.464.062**	**212.118.647**
1.1	Basiskapital	165.196.185	165.196.185
1.2	Rücklagen	43.267.878	46.922.462
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33.342.662	36.290.891
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	9.852.667	10.558.948
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	72.549	72.623
2	**Sonderposten**	**48.624.711**	**52.100.988**
2.1	für Investitionszuweisungen	38.737.782	42.057.844
2.2	für Investitionsbeiträge	5.972.265	5.810.848
2.3	für Sonstiges	3.914.664	4.232.296
3	**Rückstellungen**	**3.118.968**	**4.266.258**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	456.448	307.514
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
3.7	Sonstige Rückstellungen	2.662.520	3.958.744
4	**Verbindlichkeiten**	**47.573.840**	**58.650.641**
4.2	Verbindlickeiten aus Kreditaufnahmen	39.336.407	46.665.505
4.2.1	Investitionskredite	38.392.084	38.629.856
4.2.2	Liquiditätskredite	944.323	8.035.649
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.971.322	6.941.794
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.010.134	2.720.889
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	2.255.978	2.322.453
5	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**8.359.411**	**8.691.268**
Bilanzsumme		**316.140.993**	**335.827.802**

4.2 Analyse der Schlussbilanz zum 31.12.2023

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zeichnet zusammen mit der Ergebnis- (GuV) und der Finanzrechnung (Cashflow) im Jahresabschluss nach § 95 GemO ein Bild der wirtschaftlichen Lage (Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage) der Stadt Schorndorf. Die Jahresabschlussanalyse gehört in den größeren Zusammenhang einer Gesamtanalyse des „Unternehmens Stadt Schorndorf". Die Analyse zeigt, ob bzw. inwieweit die Stadt Schorndorf in der Lage war und (eingeschränkt) sein wird, die gesetzlichen Ziele zu erreichen.

Finanzkennzahlen bieten die Chance einer systematischen Abbildung und Untersuchung der wirtschaftlichen Lage. Sie können aber die Bewertung und daraus resultierende Steuerungsentscheidungen nicht ersetzen.
Im Folgenden wird, die zehnte „doppische" Schlussbilanz der Stadt Schorndorf zum 31.12.2023 anhand einiger typischer Fragestellungen und Kennzahlen analysiert:

Was hat sich am Vermögen der Stadt Schorndorf im Geschäftsjahr 2023 geändert?
Das Vermögen der Stadt Schorndorf besteht zum größten Teil mit rund 267,3 Mio. EUR aus Sachanlagen. Der Anteil des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme entspricht 79,6 %. Das Gesamt-Sachvermögen nahm im Verlauf des Jahres 2023 um rd. 9,9 Mio. EUR zu. Dieser Anstieg verdeutlicht den Umfang der geschaffenen Anlagenwerte insbesondere bei den unbebauten Grundstücken, Gebäuden und der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Haushaltsjahr.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 beträgt der Anteil des Finanzvermögens rd. 16,7 % der Bilanzsumme. Darunter werden neben den Anteilen an den Eigenbetrieben und Beteiligungen auch die liquiden Mittel und Forderungen geführt.

Der aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erzielte Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 12,9 Mio. EUR reichte nicht aus, um den Finanzierungsbedarf aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit vollständig zu decken. Infolge dessen sank die liquiden Mittel unter Berücksichtigung eines Überschusses aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen im Geschäftsjahr 2023 um 0,8 Mio. EUR auf nur noch 0,01 Mio. EUR. Der Schuldenstand erhöhte sich leicht um 0,2 Mio. EUR, bedingt durch planmäßige Tilgungen in Höhe von 3,3 Mio. EUR sowie eine unterplanmäßige Kreditaufnahme von 3,5 Mio. EUR. Zum Jahresende belief sich der Schuldenstand somit auf 38,6 Mio. EUR. Nicht abgerufene investive Mittel wurden in Höhe von 23,6 Mio. EUR bei den Auszahlungen und 13,8 Mio. EUR bei den Einzahlungen ins Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Die Forderungen haben sich im Verlauf des Jahres 2023 von 9,2 Mio. EUR auf 13,9 Mio. EUR erhöht. Davon entfallen ca. 8,6 Mio. EUR auf öffentlich-rechtliche Forderungen und 5,3 Mio. EUR auf privatrechtliche Forderungen.
Ein Großteil der noch verbleibenden öffentlich-rechtlichen Forderungen sind Steuerforderungen mit rd. 3,7 Mio. EUR. Die privatrechtlichen Forderungen ergeben sich hauptsächlich aus den übrigen privatrechtlichen Forderungen in Höhe von 1,7 Mio. EUR.

Welches Sachvermögen besitzt die Stadt Schorndorf?
Das immaterielle Vermögen (u.a. Software, Lizenzen) hat im geltenden Bilanzrecht in der Regel eine geringere Bedeutung. Insbesondere bei den Kommunen spielt dieser Anteil an der Bilanzsumme keine Rolle. Zum Jahresende 2023 beträgt dieser Anteil in Schorndorf 0,09 %.

Das Sachvermögen, oder auch Sach-Anlagevermögen genannt, umfasst unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Gebäude, Kunstgegenstände und Denkmäler, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Vorräte sowie geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

Das Vermögen der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich, hauptsächlich durch Umlegung von Teilen der Gebiete Beunden und Enzianweg um rd. 0,47 Mio. EUR erhöht.

Der Wert der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, darunter fallen vor allem auch Gebäude und Aufbauten, hat sich um rd. 16 Mio. EUR erhöht. U.a. mit dem Neubau der Kita Eulennest in der Uhlandstraße wurde ein weiteres Projekt abgeschlossen und auf die bebauten Grundstücke aktiviert.

Für noch nicht fertiggestellte bzw. in Betrieb genommene Investitionsvorhaben, sogenannte Anlagen im Bau, wurden im Jahr 2023 insgesamt 10,9 Mio. EUR gebucht, 5,3 Mio. EUR weniger als im Vorjahr. Zu den größten Maßnahmen zählen der Neubau der Stadtbücherei sowie der Neubau der Flüchtlingsunterkunft im Schornbacher Weg.

Zum Infrastrukturvermögen zählen insbesondere Grund und Boden von Straßen und Wegen, Brücken, wasserbauliche Anlagen sowie Friedhöfe. Im Geschäftsjahr hat sich das Infrastrukturvermögen um rund 0,7 Mio. EUR verringert. Ursache hierfür ist, dass die Wertminderungen durch Abschreibungen und Abgänge den Wertzuwachs aus durchgeführten Maßnahmen an verschiedenen Gemeindestraßen überstiegen haben.

Bei der Position Kunstgegenstände gab es geringe Reduzierungen durch Abschreibungen.

Die Bilanzposition ‚Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge' hat sich um 0,29 Mio. EUR verringert. Grund hierfür ist, dass die Zugänge im Berichtsjahr unterhalb der jährlichen Abschreibungen lagen. Erwähnenswert ist insbesondere die Anschaffung eines Schlauchtransportwagens für die Feuerwehrabteilung Stadt.

Die Position ‚Betriebs- und Geschäftsausstattung' hat sich um rund 0,38 Mio. EUR verringert. Dabei handelt es sich überwiegend um Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände, unter anderem für die Multimedia-Ausstattung der Schulen. Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass die jährlichen Abschreibungen die Zugänge überstiegen haben.

Die betragsmäßig eher unbedeutende Position der Vorräte hat sich im Geschäftsjahr 2023 von 0,21 Mio. EUR auf 0,18 Mio. EUR verringert. Darin enthalten sind die Lagerbestände für Heizstoffe und Corona Tests.

Wie ist das Vermögen der Stadt Schorndorf finanziert?

Das Eigenkapital der Stadt, welches sich aus dem Basiskapital und den Rücklagen errechnet, hat sich im Geschäftsjahr 2023 insgesamt um 3,6 Mio. EUR auf 212,1 Mio. EUR erhöht. Während sich das Basiskapital nicht veränderte, erhöhten sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (+2,9 Mio. EUR) und aus Überschüssen des Sonderergebnisses (+0,7 Mio. EUR), wodurch die Rücklagen in Summe zum Jahresende mit einem Stand von 46,9 Mio. EUR abschließen.

Im weiteren Sinne zählen auch die Sonderposten zum Eigenkapital. Diese setzen sich überwiegend aus erhaltenen Investitionszuweisungen und -beiträgen zusammen und haben sich insgesamt um rund 3,5 Mio. EUR auf 52,1 Mio. EUR erhöht. Den größten Anteil daran hatten die empfangenen Zuschüsse für verschiedene Bildungs- und Betreuungseinrichtungen, insbesondere für die Neubauten der Kitas in der Uhlandstraße und der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, den Anbau der Sommerrainschule sowie den Erweiterungsbau der Fuchshofschule. Allein diese Maßnahmen schlugen mit rund 1,8 Mio. EUR zu Buche.

Das Fremdkapital, bestehend aus Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten, hat sich im Geschäftsjahr um rund 12,2 Mio. EUR erhöht. Hauptursachen hierfür sind die verstärkte Inanspruchnahme des Kontokorrentkredits in Höhe von 7,1 Mio. EUR, die Bildung einer Rückstellung für den Verlustausgleich des Eigenbetriebs TuC in Höhe von 1,3 Mio. EUR sowie gestiegene Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (2,0 Mio. EUR) und aus Transferleistungen (1,7 Mio. EUR). Darüber hinaus wurde im Jahr 2023 ein Darlehen über 3,5 Mio. EUR aufgenommen, während planmäßige Kredittilgungen in Höhe von rund 3,3 Mio. EUR erfolgten.

Weitere Finanzkennzahlen:

Die Eigenmittelquote zeigt den Anteil der Eigenmittel, also des Eigenkapitals und der Sonderposten am Gesamtkapital. Je höher die Quote, desto besser ist die finanzielle Stabilität:

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Eigenmittelquote	Eigenkapital zzgl. SoPo zzgl. Langfr. PRAP x 100 / Bilanzsumme	**84,0%**	**81,3%**	-2,7%

Die Finanzierung bleibt auf hohem Niveau, zeigt aber Anzeichen einer leichten Abschwächung.

Die goldene Bilanzregel im engeren Sinn besagt, dass das langfristige Vermögen auch langfristig durch Eigenkapital finanziert sein soll. Ein Wert von 100 % bedeutet, dass das gesamte Anlagevermögen und die gegebenen Investitionszuschüsse durch Eigenkapital gedeckt sind:

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
goldene Bilanzregel	Basiskapital und SoPo x 100 / Anlagenvermögen u. Invest.zuschüsse	**77,2%**	**76,0%**	-1,2%

Die solide Finanzierung nach der goldenen Bilanzregel im engeren Sinn, konnte im Jahr 2023 wiederum nicht erzielt werden und ist weiterhin leicht rückläufig.

Welche Risiken sind enthalten?

Veränderungen in der Bilanz sind Ausgangspunkte für Chancen oder Risiken der Ergebnisrechnungen der Folgejahre. So schlagen sich z.B. die Neuinvestitionen in höheren Abschreibungen und Folgekosten für den Betrieb und die Unterhaltung nieder.

Die wesentlichen Veränderungen in der Schlussbilanz 2023 der Stadt Schorndorf sind im Sachvermögen und den Rücklagen zu finden. In den letzten fünf Jahren von 2019 bis 2023 hat das Sachvermögen um ca. 56 Mio. EUR zugenommen, dies entspricht einer Steigerung um fast ein Drittel (+28 %). Die Bilanzsumme stieg in diesem Zeitraum um 70 Mio. EUR (+28 %) ebenfalls stark an.

Den Rücklagen wurden im Jahr 2023 aufgrund der Überschüsse des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses insgesamt 3,6 Mio. EUR zugeführt, so dass der Stand der Rücklagen zum Jahresende bei 46,9 Mio. EUR lag.

Die nach wie vor bestehenden hohen Investitionskredite führen angesichts des steigenden Zinsniveaus zu zunehmenden Finanzierungskosten. Die Tilgungen müssen in den kommenden Jahren durch einen leistungsfähigen Ergebnishaushalt abgesichert werden.

Die Herausforderung der Folgejahre besteht deshalb darin, einen leistungsfähigen und ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, der neben den ansteigenden Abschreibungen des Sachvermögens auch die steigenden Betriebs- und Unterhaltungskosten abdeckt. Die langfristige Belastung, die aus dem historisch großen, aber notwendigen Investitionsvolumens entsteht, schränken den Handlungsspielraum im Ergebnishaushalt zunehmend ein.

Ein weiteres Risiko liegt in den Bürgschaften. In der Bilanz der Stadt Schorndorf wurde für eventuelle Bürgschaftsinanspruchnahmen keine Vorsorge getroffen, da das betragsmäßige Ausfallrisiko bei den Bürgschaften als gering eingestuft wurde. Die Bürgschaften werden unter der Bilanz als sogenannte Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre ausgewiesen. Dieser Ausweis birgt keine rechtliche oder finanzielle Verpflichtung über die eigentliche, gewährte Bürgschaft hinaus. Im Jahr 2023 wurde eine Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH über einen Betrag von 5.000.000 EUR übernommen. Diese dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung der im Jahr 2023 getätigten Investitionen.

In der Bilanz werden keine Pensionsrückstellungen ausgewiesen, da diese für die Baden-Württembergischen Kommunen zentral beim Kommunalen Versorgungsverband BW gebildet werden. Der Anteil der Stadt Schorndorf an den Pensionsrückstellungen des KVBW beträgt zum 31.12.2023 rund 36,8 Mio. EUR.

5. Ergebnisrechnung (GuV-Rechnung)

5.1 Ergebnisrechnung zum 31.12.2023

Ertrags-/ Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2022	Fortg.Ans.2023	Ergebnis 2023	Vergl.Erg/Ansatz
Grundsteuer A	*53.894*	*55.000*	*54.369*	*-631*
Grundsteuer B	*7.216.192*	*7.200.000*	*7.246.683*	*46.683*
Gewerbesteuer	*24.451.776*	*23.000.000*	*26.888.378*	*3.888.378*
Gemeindeanteil Einkommensteuer	*26.925.972*	*28.815.000*	*27.097.150*	*-1.717.850*
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	*3.083.580*	*3.125.000*	*3.133.391*	*8.391*
Vergnügungssteuer	*1.015.841*	*900.000*	*1.049.186*	*149.186*
Wettbürosteuer	*4.099*	*0*	*0*	*0*
Hundesteuer	*248.466*	*245.000*	*254.196*	*9.196*
Zweitwohnungssteuer	*41.098*	*35.000*	*39.628*	*4.628*
Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	*2.190.078*	*2.228.000*	*2.240.579*	*12.579*
Gewerbesteuer-Kompensationszahlung				
Steuern und ähnliche Abgaben	***65.230.995***	***65.603.000***	***68.003.560***	***2.400.560***
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	***37.887.833***	***42.497.600***	***43.300.446***	***802.846***
Aufgelöste Investitionszuwendungen/-beiträge	***1.788.938***	***2.074.700***	***1.932.424***	***-142.276***
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	***5.435.412***	***6.859.700***	***6.446.044***	***-413.656***
Privatrechtliche Leistungsentgelte	***3.636.965***	***3.472.200***	***3.781.547***	***309.347***
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	***1.992.998***	***1.764.600***	***2.076.720***	***312.120***
Zinsen und ähnliche Erträge	***1.016.476***	***2.301.700***	***1.030.688***	***-1.271.012***
Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	***509.450***	***385.100***	***494.309***	***109.209***
Sonstige ordentliche Erträge	***5.204.446***	***5.164.900***	***5.182.424***	***17.524***
Ordentliche Erträge	**122.703.512**	**130.123.500**	**132.248.163**	**2.124.663**
Personalaufwendungen	***-30.602.490***	***-32.698.700***	***-33.731.421***	***-1.032.721***
Versorgungsaufwendungen	***0***	***0***	***0***	***0***
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	***-14.977.355***	***-19.822.600***	***-17.957.380***	***1.865.220***
Planmäßige Abschreibungen	***-9.212.197***	***-9.977.500***	***-9.910.924***	***66.576***
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	***-257.093***	***-902.700***	***-540.615***	***362.085***
Transferaufwendungen	***-52.706.152***	***-56.106.700***	***-55.247.439***	***859.261***
Sonstige ordentliche Aufwendungen	***-10.764.696***	***-14.067.200***	***-11.912.155***	***2.155.045***
Ordentliche Aufwendungen	***-118.519.983***	***-133.575.400***	***-129.299.934***	***4.275.466***
Ordentliches Ergebnis	***4.183.529***	***-3.451.900***	***2.948.229***	***6.400.129***
Ordentliches Ergebnis einschließlich Ergebnisabdeckung	***4.183.529***	***-3.451.900***	***2.948.229***	***6.400.129***
Außerordentliche Erträge	***2.631.162***	***3.593.900***	***858.303***	***-2.735.597***
Außerordentliche Aufwendungen	***-815.831***	***-25.000***	***-152.022***	***-127.022***
Sonderergebnis	***1.815.331***	***3.568.900***	***706.282***	***-2.862.618***
Gesamtergebnis	***5.998.860***	***117.000***	***3.654.510***	***3.537.510***

5.2 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

Das ordentliche Ergebnis 2023 beträgt unter Einbeziehung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten +2,95 Mio. EUR. Damit konnte der Haushaltsausgleich 2023 nach neuem Haushaltsrecht entgegen dem Planansatz von -3,45 Mio. EUR erreicht und der Ressourcenverbrauch im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden.

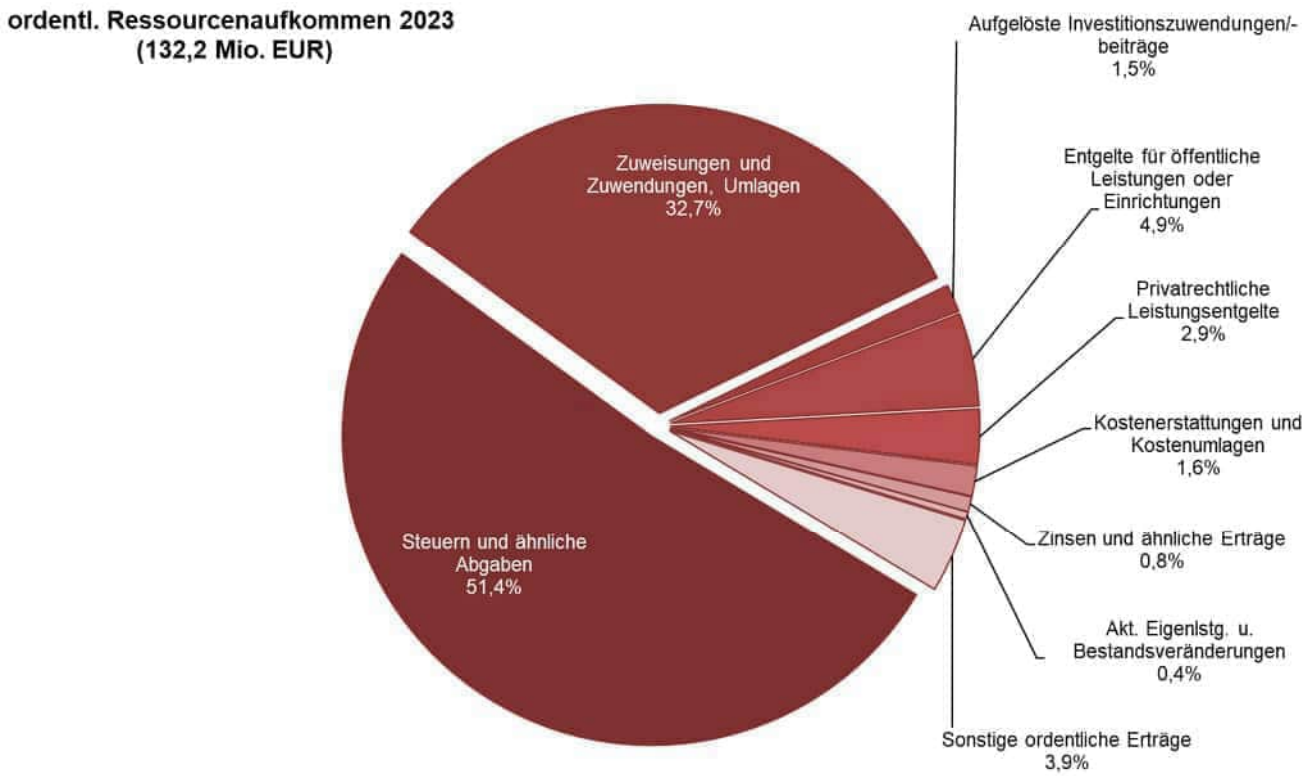
2023 war finanziell betrachtet ein unerwartet gutes Jahr, zumal wenn man die teilweise widrigen Rahmenbedingungen in Betracht zieht. Die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses beruht vor allem auf geringeren Aufwendungen in Höhe von rund 4.275 TEUR. Besonders deutlich sind die Einsparungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (2.155 TEUR) sowie bei den Ausgaben für Sach- und Dienstleistungen. Demgegenüber stehen höhere Personalaufwendungen, die den Planansatz um 1.032 TEUR überschreiten.
Zusätzlich konnten Mehreinnahmen bei Steuern und Zuweisungen in Höhe von etwa 3.203 TEUR verzeichnet werden. Neben außerordentlichen Gewerbesteuereinnahmen fielen auch die Schlüsselzuweisungen deutlich höher aus als ursprünglich vom Land prognostiziert. Das schlechtere Sonderergebnis resultierte aus nicht realisierten Buchgewinnen bei Grundstücksverkäufen.
Das erfreuliche Jahresergebnis ermöglichte erneut den Verzicht auf die ursprünglich vorgesehene Kapitalentnahme beim Bäderbetrieb in Höhe von brutto 1,5 Mio. EUR. Darüber hinaus wurde die geplante Stammkapitalerhöhung bei den Bäderbetrieben mit 5.400 TEUR geringer als die ursprünglich veranschlagten 5.816 TEUR umgesetzt.

Das Sonderergebnis schließt mit 0,71 Mio. EUR ab und liegt damit 2,9 Mio. EUR unter dem Planansatz.

Das gute Gesamtergebnis 2023 i. H. v. 3,65 Mio. EUR darf nicht über die oben dargestellte strukturelle Schwäche der Schorndorfer Ertragskraft hinwegtäuschen. Gleichwohl erhöht das gute Ergebnis das Eigenkapital über die Rücklagen aus den Ergebnisüberschüssen. Diese stehen zukünftig als Bilanzposition für schlechte Jahre zum haushaltsrechtlich erlaubten Ausgleich zur Verfügung.

5.3 Ertragsstruktur

Ertragsarten in EUR	Ergebnis 2022	Fortg.Ans.2023	Ergebnis 2023	Vergl. Erg./Ans.
Grundsteuer A	*53.894*	*55.000*	*54.369*	*-631*
Grundsteuer B	*7.216.192*	*7.200.000*	*7.246.683*	*46.683*
Gewerbesteuer	*24.451.776*	*23.000.000*	*26.888.378*	*3.888.378*
Gemeindeanteil Einkommensteuer	*26.925.972*	*28.815.000*	*27.097.150*	*-1.717.850*
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	*3.083.580*	*3.125.000*	*3.133.391*	*8.391*
Vergnügungssteuer	*1.015.841*	*900.000*	*1.049.186*	*149.186*
Wettbürosteuer	*4.099*	*0*	*0*	*0*
Hundesteuer	*248.466*	*245.000*	*254.196*	*9.196*
Zweitwohnungssteuer	*41.098*	*35.000*	*39.628*	*4.628*
Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	*2.190.078*	*2.228.000*	*2.240.579*	*12.579*
Steuern und ähnliche Abgaben	**65.230.995**	***65.603.000***	**68.003.560**	**2.400.560**
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	**37.887.833**	***42.497.600***	**43.300.446**	**802.846**
Aufgelöste Investitionszuwendungen/-beiträge	**1.788.938**	***2.074.700***	**1.932.424**	**-142.276**
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	**5.435.412**	***6.859.700***	**6.446.044**	**-413.656**
Privatrechtliche Leistungsentgelte	**3.636.965**	***3.472.200***	**3.781.547**	**309.347**
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**1.992.998**	***1.764.600***	**2.076.720**	**312.120**
Zinsen und ähnliche Erträge	**1.016.476**	***2.301.700***	**1.030.688**	**-1.271.012**
Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	**509.450**	***385.100***	**494.309**	**109.209**
Sonstige ordentliche Erträge	**5.204.446**	***5.164.900***	**5.182.424**	**17.524**
Ordentliche Erträge	**122.703.512**	**130.123.500**	**132.248.163**	**2.124.663**



Steuern und ähnliche Abgaben

Der Bereich Steuern und ähnliche Abgaben umfasst die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer, den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, die Vergnügungs-, Hunde- und Zweitwohnungssteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich. Der prozentuale Anteil der Steuern und ähnlichen Abgaben an den gesamten ordentlichen Erträgen lagen im Jahr 2023 bei ca. 51,4 %.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben schlossen mit einem Mehrertrag in Höhe von rd. 2,4 Mio. EUR ab. Die größten Abweichungen zu den Planansätzen ergaben sich vor allem, bei der Gewerbesteuer (+3,89 Mio. EUR) sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-1,72 Mio. EUR).

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Steuerquote:	Steuereinnahmen x 100 / ordentlicher Ertrag	**53,2%**	**51,4%**	-1,7%
Gewerbesteuerquote:	Gewerbesteuer x 100 / ordentlicher Ertrag	**19,9%**	**20,3%**	+0,4%
Einkommensteuerquote:	Gemeindeanteil an der EKSt x 100 / ordentlicher Ertrag	**21,9%**	**20,5%**	-1,5%

Die Nettosteuereinnahmen pro Einwohner bilden einen Teil der Steuereinnahmen und Zuweisungen ab, die nach Abzug der allgemeinen Umlagen bei der Stadt zur Deckung der Aufwendungen verbleiben. Mit diesen Mitteln sind also die defizitären Aufgaben der Stadt zu finanzieren.

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Nettosteuereinnahmen pro Einwohner	Steuer zzgl. Zuweisungen abzgl. Umlagen / Einwohner	**1.324 €/EW**	**1.423 €/EW**	99 €/EW
Einwohner:	Statistisches Landesamt	40.204 EW	40.265 EW	61 EW

Die Quote „Nettosteuereinnahmen pro Einwohner“ steigt aufgrund der Steuererlöse um 99 EUR.

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen sowie aufgelöste Investitionszuwendungen bzw. -beiträge

Eine weitere Ertragsquelle neben den Steuern sind die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen. Diese umfassen die Schlüsselzuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, Zuweisungen für laufende Zwecke von Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und vom übrigen Bereich.

Insgesamt übertrafen die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen den Planansatz um 0,8 Mio. EUR. Diese Ergebnisverbesserung ist im Wesentlichen auf die vom Bund gewährten Zuschüsse im Zusammenhang mit der Energiepreisbremse zurückzuführen.

Die Auflösung von Investitionszuwendungen bzw. -beiträgen stellen die Gegenposition zu den Abschreibungen dar, d.h. es handelt sich um Zuschüsse bzw. Beiträge (z.B. Erschließungsbeiträge), die für Investitionsmaßnahmen vereinnahmt wurden.

Die Zuwendungsquote zeigt den Anteil, den staatliche Stellen zur Finanzierung der Aufgaben der Stadt beitragen.

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Zuweisungen u. Zuwendungen x 100}}{\text{ordentliche Erträge}}$	**32,3%**	**34,2%**	+1,9%

Die Steuern und Zuweisungen sind berechnungsrelevant für die Umlagen, die die Stadt zu leisten hat, wie z. B. für die Gewerbesteuerumlage, für die FAG-Umlage oder für die Kreisumlage. Deshalb verbleiben die Steuern und Zuweisungen nicht in voller Höhe bei der Stadt. Beispielsweise verbleiben von den Gewerbesteuererträgen nur ein geringer Anteil bei der Stadt, der Rest fließt über die Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage und die Umlage an den Verband Region Stuttgart im gleichen Jahr sowie über die FAG-Umlage zwei Jahre später wieder ab.

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Öffentlich-rechtliche Entgelte fallen an für die Benutzung/Inanspruchnahme einer öffentlichen Einrichtung/Leistung. Die Entgelterhebung beruht auf einer öffentlich-rechtlichen Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung). Hierunter fallen Verwaltungsgebühren (z.B. Baugenehmigungsgebühren) und Benutzungsgebühren (z.B. Kindergarten- und Parkgebühren). Im Gegensatz zu den großen Einnahmepositionen bei den Steuern und Zuweisungen sind diese Positionen nicht relevant für die Berechnung der von der Stadt zu zahlenden Umlagen und verbleiben dem städtischen Haushalt zu 100 %.

Bei einem geplanten Gesamtvolumen von 6,8 Mio. EUR fiel das Rechnungsergebnis bei den Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen mit 6,4 Mio. EUR um rd. 0,4 Mio. EUR schlechter aus. In den Bereichen Anschlussunterbringung von Flüchtlingen sowie bei den Gebühren für die Obdachlosenunterbringung kam es zu Mindererträgen in Höhe von insgesamt 0,7 Mio. EUR. Demgegenüber konnten bei den Verwaltungsgebühren Mehreinnahmen von rund 0,27 Mio. EUR erzielt werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Entgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag). Ein Beispiel für privatrechtliche Entgelte sind Miet- und Pachtzahlungen.

Der Planansatz belief sich auf 3,5 Mio. EUR. Das Ergebnis weist Mehreinnahmen in Höhe von 0,3 Mio. EUR aus. Diese resultieren im Wesentlichen aus höheren verrechneten Mieten (+0,8 Mio. EUR). Demgegenüber führten Änderungen in der Buchungssystematik zu Mindererträgen bei Mieten und Pachten in Höhe von -0,5 Mio. EUR.

Kostenerstattungen und Umlagen

Über Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden der Stadt Schorndorf verauslagte Aufwendungen bzw. erbrachte Leistungen teilweise oder vollständig zurückerstattet. Diese Erträge basieren i.d.R. auf Selbstkostenbasis, d.h. es stehen bei Vollerstattung 1:1 Aufwendungen bzw. Kosten gegenüber. Hierunter fallen z.B. die Verwaltungskostenbeiträge der Eigenbetriebe.

Die Erträge sind mit 1,8 Mio. EUR geplant und schließen im Ergebnis mit einem Mehrertrag in Höhe von rd. 0,3 Mio. EUR ab. Diese ergeben sich hauptsächlich aus höheren Erstattungen von übrigen Bereichen (Bike Leasing, Aufforstung Deponie) sowie Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich (z.B. Leistungen von Krankenversicherungsträgern bei Mutterschutz/Berufsverboten).

Zinsen und ähnliche Erträge

Hierunter fallen Erträge, die sich auf Grund von Geldanlagen ergeben, also i.d.R. Zinserträge. Des Weiteren sind hier Erträge veranschlagt, die einer Geldanlage ähnlich sind. Hierunter fallen z.B. die Zinserträge, die der Eigenbetrieb Stadtentwässerung (SES) und der Eigenbetrieb Tourismus und Citymanagement (TuC) auf Grund des von der Stadt gewährten Trägerdarlehens bezahlt und die Erträge, die sich aus dem Liquiditätsverbund (SES, TuC und Stadt) in Form der Einheitskasse ergeben. D.h. die Eigenbetriebe können ggf. unterjährig auf die Liquidität der Stadt zugreifen und müssen für kurzfristige Liquiditätsengpässe keine teuren Kassenkredite aufnehmen. Darüber hinaus werden hier auch die Erträge aus Gewinnabführung aus Beteiligungen verbucht.

Als Planansatz waren im Jahr 2023 2,3 Mio. EUR veranschlagt. Das Rechnungsergebnis liegt bei 1,0 Mio. EUR. Der Minderertrag resultiert aus der nicht erfolgten Abführung der Gewinnanteile des Eigenbetriebes Bäder (-1,3 Mio. EUR).

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen sind verwaltungsinterne Leistungen, die für Investitionsmaßnahmen aufgewendet werden. Hierunter fallen z.B. Personalkosten für Planungsleistungen (z.B. vom Fachbereich Gebäudemanagement für die Neuplanung eines Gebäudes). Diese aktivierten Eigenleistungen entlasten zum einen im Jahr der Leistungserbringung periodengerecht den Ergebnishaushalt und erhöhen zum anderen die Investitionssumme. Diese höhere Investitionssumme wird dann über die Nutzungsdauer in Form von Abschreibungen periodengerecht ergebniswirksam. Das Ergebnis 2023 schließt mit 0,49 Mio. EUR über dem Planansatz von 0,39 Mio. EUR ab.

Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen sämtliche Erträge, die nicht unmittelbar als Erlös für eine erbrachte Leistung erhoben werden, aber dennoch zur Aufgabe der laufenden Verwaltung gehören (z.B. Erhebung von Bußgeldern), d.h. diese sind wiederkehrend und periodisch. Des Weiteren sind hier die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen enthalten. Hierunter fallen auch weitere Sondereffekte wie die Erträge aus Mehrzuteilungen aus Umlegungen. Nicht zuletzt auf Grund der Sondereffekte sowie der Erträge aus Auflösung von Rückstellungen, sind diese Positionen nur schwer planbar.

Das Rechnungsergebnis 2023 liegt mit 5,18 Mio. EUR nahezu auf dem Niveau des Planansatzes von 5,16 Mio. EUR. Mindererträge bei Bußgeldern (–0,29 Mio. EUR) und Mehreinnahmen aus Säumniszuschlägen sowie sonstigen ordentlichen Erträgen (+0,28 Mio. EUR) haben sich weitgehend gegenseitig ausgeglichen.

Außerordentliche Erträge

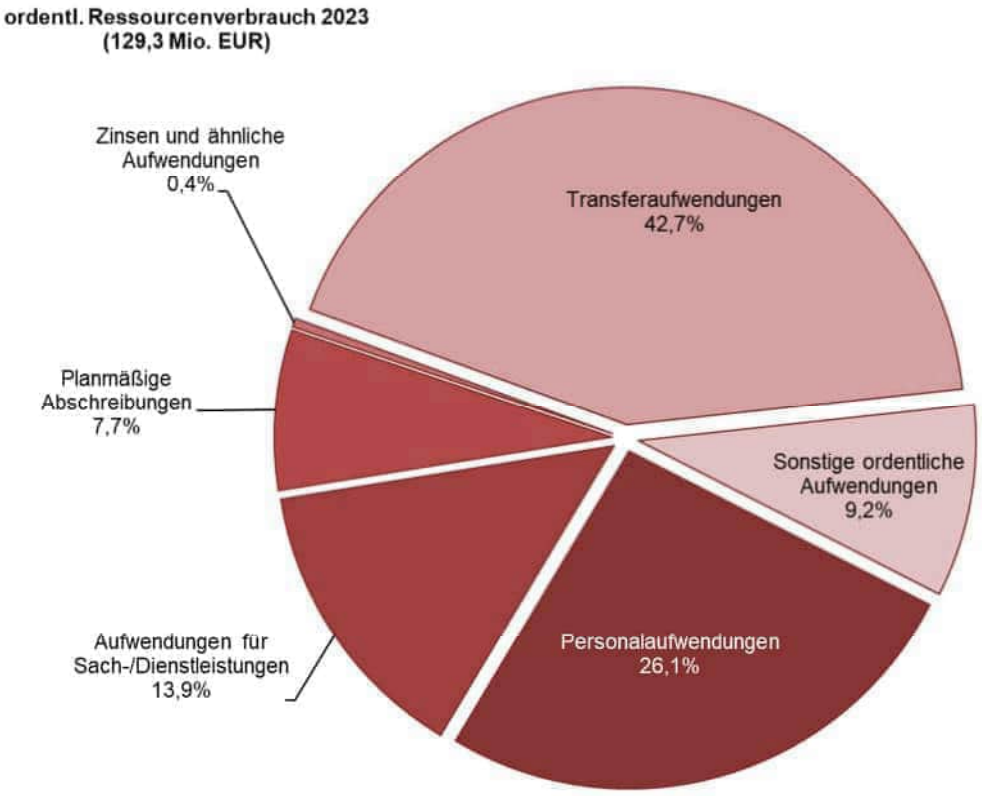
Außerordentliche Erträge resultieren aus Tätigkeiten, die nicht zur laufenden Verwaltungstätigkeit gehören, wie z.B. Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken (d.h. Differenzbetrag zwischen Verkaufspreis und Restbuchwert). Ein weiterer typischer außerordentlicher Ertrag stellt die Erstattungsleistung einer Versicherung für einen Schadensfall dar. Hier steht i.d.R. immer ein außerordentlicher Aufwand entgegen, um den entstanden Schaden zu beseitigen. Ein außerordentlicher Ertrag wird nicht dem ordentlichen Ergebnis zugerechnet, sondern dem Sonderergebnis. Die außerordentlichen Erträge sind nur schwer planbar, da deren Entstehungsgrund zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt ist, oder nur bedingt ermittelt werden kann.

Im Plan sind 3,59 Mio. EUR aus Grundstücksveräußerungen veranschlagt (Obere Straßenäcker 0,90 Mio. EUR., Hammerschlag 0,93 Mio. EUR, Bauhofgrundstück 0,90 Mio. EUR, Unterberken

Enzianweg 0,11 Mio. EUR und Karlstraße 11 0,14 Mio. EUR). Realisiert werden konnten am Jahresende ca. 0,5 Mio. EU aus dem Verkauf von Beunden III in Schornbach. Des Weiteren ergaben sich ungeplante Mehrerträge bei den empfangenen Schadensersatzleistungen (0,06 Mio. EUR) und außerordentliche Auflösungen von Sonderposten (0,28 Mio. EUR).

5.4 Aufwandsstruktur

Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2022	Fortg.Ans.2023	Ergebnis 2023	Ergeb./Ans.
Personalaufwendungen	**-30.602.490**	**-32.698.700**	**-33.731.421**	-1.032.721
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	**-14.977.355**	**-19.822.600**	**-17.957.380**	1.865.220
Planmäßige Abschreibungen	**-9.212.197**	**-9.977.500**	**-9.910.924**	66.576
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-257.093**	**-902.700**	**-540.615**	362.085
Umlagen	*-39.389.884*	*-40.288.300*	*-40.563.155*	*-274.855*
gewährte Zuschüsse	*-13.316.268*	*-15.818.400*	*-14.684.283*	*1.134.117*
Transferaufwendungen	**-52.706.152**	**-56.106.700**	**-55.247.439**	859.261
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**-10.764.696**	**-14.067.200**	**-11.912.155**	2.155.045
Ordentliche Aufwendungen	**-118.519.983**	***-133.575.400***	**-129.299.934**	**4.275.466**



Personal- und Versorgungsaufwendungen

In den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind neben den Dienstaufwendungen für Beamte und Beschäftigte auch sämtliche Personalnebenaufwendungen, wie Beiträge zur Versorgungskasse, gesetzliche Sozialversicherungen, Beihilfen, Aufwendungen für die Unfallkasse sowie die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit enthalten.

Der Planansatz in Höhe von 32,7 Mio. EUR wurde im Ergebnis um 1,03 Mio. EUR überschritten. Die Abweichung lässt sich unter anderem dadurch erklären, dass zwar die Tariferhöhung für unsere Beschäftigten im Jahr 2023 mit 5 % berücksichtigt wurde, die seit Juli 2022 zu zahlende SUE-Zulage jedoch bei der ursprünglichen Planung kaum ins Gewicht fiel. Zudem wurden Beförderungen und Höhergruppierungen vorgenommen bzw. stehen noch aus, die in der Planung nicht vorgesehen waren. Ein weiterer Faktor ist, dass bei der Planung zahlreiche Planstellen als unbesetzt prognostiziert wurden, wodurch entsprechende Aufwendungen nicht eingeplant wurden. Aktuell befinden wir uns jedoch in der erfreulichen Lage, viele dieser Stellen besetzen zu können – abhängig von der jeweiligen Fachrichtung. Zusätzlich wurden neue Stellen eingeplant, wobei bei der Kalkulation in der Regel von einer Einstufung zwischen Stufe 2 und Stufe 3 ausgegangen wird. In der Praxis zeigt sich jedoch, dass Neueinstellungen zunehmend in höheren Stufen erfolgen, was sich ebenfalls kostenwirksam bemerkbar macht. Nicht zuletzt werden auch unterjährig neue Stellen geschaffen, die außerhalb der ursprünglichen Planung liegen – beispielsweise im Bereich der Schulkindbetreuung.

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personal- und Versorgungsaufwand x 100}}{\text{ordentlicher Aufwand}}$	**25,8%**	**26,1%**	+0,3%

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen sämtliche Aufwendungen, die von Dritten empfangen werden. Hierzu zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen z.B. Materialeinkauf, Energiebezug, Fremdleistungen im Gebäudeunterhalt, Fremdleistungen für die Gebäudereinigung u.a. Leistungen der Eigenbetriebe sind hier nicht enthalten, diese gehören zur Aufwandsart: „sonstige ordentliche Aufwendungen“.

Im Vergleich zum Planansatz 2023 von 19,82 Mio. EUR fielen im Ergebnis 2023 Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 1,87 Mio. EUR an. Diese resultieren unter anderem aus nicht abgerufenen Mitteln für die Straßen- und Wegeunterhaltung (0,26 Mio. EUR), geringeren Ausgaben für Strom und Gas (0,45 Mio. EUR), reduzierten Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (0,63 Mio. EUR) sowie einem geringeren Aufwand für den Wach- und Schließdienst (0,24 Mio. EUR).

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Sachaufwandsquote	Aufwand für Waren u. bezogene Dienstleistungen x 100 / ordentlicher Aufwand	**12,6%**	**13,9%**	+1,3%
"erweiterte" Sachaufwandsquote*	(Aufwand für Waren u. bezogene Dienstleistungen + sonstige ordentliche Aufwendungen) x 100 / ordentlicher Aufwand	**21,7%**	**23,1%**	+1,4%

*d.h. inkl. „sonstige ordentliche Aufwendungen“ und damit inkl. der Leistungen der Eigenbetriebe u.a.

In direktem Verhältnis zur Personalaufwandsquote steht die Sachaufwandsquote, die den Anteil der Sach- und Dienstleistungen am Gesamtaufwand darstellt. Eine geringe Personalaufwandsquote hat bei einem vergleichbaren Leistungsspektrum oft eine höhere Sachaufwandsquote zur Folge.

Planmäßige Abschreibungen

Alle Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens werden linear auf die Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes verteilt. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr beziehungsweise den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltsjahres dar. Die Abschreibungen setzen sich aus Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (9,61 Mio. EUR), Abschreibungen auf Forderungen (0,005 Mio. EUR) und sonstige Abschreibungen (0,30 Mio. EUR) zusammen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zur Aufwandsart „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ gehören Zinsaufwendungen, die als Entgelt für die Überlassung von Fremdkapital zu leisten sind. Des Weiteren sind hier die Erstattungszinsen für Steuerrückzahlungen (insbesondere für die Gewerbesteuer) veranschlagt.

Der Planansatz in Höhe von 0,90 Mio. EUR wird im Ergebnis 2023 um 0,36 Mio. EUR unterschritten. Diese Minderaufwendungen saldieren sich aus den nicht benötigten Zinsaufwendungen für Kreditaufnahmen. Da aus der Kreditermächtigung 2023 keine langfristigen Kredite aufgenommen wurden blieben die Darlehenszinsen 0,58 Mio. EUR unter dem Plan. Durch die dauerhafte Kontoüberziehung musste dafür deutlich mehr an Kassenkreditzinsen bezahlt werden (+ 0,22 Mio. EUR).

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen sind in Umlagen und in Zuschüsse aufgeteilt. Bei den Umlagen handelt es sich um gesetzliche oder vertragliche Verpflichtungen, ein

Wahlrecht ob und in welcher Höhe diese Umlagen gewährt werden, besteht nicht. Hierunter fällt beispielsweise die Kreisumlage, die Umlage an den Verband Region Stuttgart usw. Über die gewährten Zuschüsse z.B. an Vereine u.a. entscheidet die Stadt selbstständig, diese sind beeinflussbar und damit auch steuerbar.

Die Gewerbesteuerumlage, die FAG-Umlage, die Kreisumlage und die Umlage an den Verband Region Stuttgart sind von der Steuerkraftsumme abhängig. Hier ergeben sich im Vergleich zum Planansatz in Höhe von 39,6 Mio. EUR Mehraufwendungen in Höhe von 0,29 Mio. EUR. Ausschlaggebend hierfür ist die höhere Gewerbesteuerumlage in Höhe von 0,29 Mio. EUR. Die Kreisumlage schloss planmäßig bei 22,5 Mio. EUR ab.

An Zuschüssen bzw. Zuwendungen wurden im Vergleich zum Planansatz 2023 (15,82 Mio. EUR) 1,13 Mio. EUR weniger aufgewendet.
Die größten wiederkehrenden Einzelzuschüsse wurden für den Betrieb der Kindergärten durch die „freien Träger“ sowie die Kinder- und Jugendarbeit in Höhe von 10,1 Mio. EUR gewährt.

Weitere wiederkehrende Einzelzuschüsse wurden bspw. als Betriebskostenzuschuss für die Barbara-Künkelin-Halle in Höhe von 0,70 Mio. EUR bezahlt.

Quoten	Berechnung	2022	2023	Vergleich 2022/2023
Umlagequote	$\frac{\text{Umlagen x 100}}{\text{ordentlicher Aufwand}}$	**33,2%**	**31,4%**	-1,9%
Zuschussquote	$\frac{\text{gewährte Zuschüsse x 100}}{\text{ordentlicher Aufwand}}$	**11,2%**	**11,4%**	+0,1%

Sowohl die Umlage-, als auch die Zuschussquote veränderten sich im Vergleich zum Vorjahr nur unwesentlich.

Die Transferleistungen liegen insgesamt rund 860.000 EUR unter dem geplanten Ansatz.
Maßgeblich hierfür sind die bislang nicht aufgelösten Zuschüsse für den Breitbandausbau in den Teilorten Buhlbronn, Haubersbronn und Schornbach in Höhe von 1,2 Mio. EUR. Diese Zuschüsse werden erst ab Inbetriebnahme über einen Zeitraum von sieben Jahren ergebniswirksam aufgelöst. Demgegenüber steht eine höhere Gewerbesteuerumlage, die mit einem Plus von 290.000 EUR über dem Planansatz liegt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden

können. Hierunter fallen auch die Erstattungen an die Eigenbetriebe wie SES, Bäderbetrieb, ZDS, die ehrenamtlichen Entschädigungen für Gremienmitglieder (Gemeinderat, Ortschaftsrat u.a.) bzw. Wahlhelfer, Lizenzen bzw. Konzessionen, Rechts- und Beratungskosten, Portoaufwendungen, Steuern, Versicherungen usw.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schließen mit einem Minderaufwand von 2,2 Mio. EUR ab (Planansatz 2023: 14,1 Mio. EUR). Hauptursache hierfür ist die nicht ausgeschöpfte Planvorgabe bei der Minderzuteilung Umlegungen (1,5 Mio. EUR), da zwei Umlegungen nicht durchgeführt wurden (Mittlere Brücke und Niederfeld). Zudem lagen die Beratungskosten um rund 0,41 Mio. EUR unter dem Ansatz. Darüber hinaus wurden für die ZDS-Einzelbeauftragungen 0,33 Mio. EUR weniger Mittel abgerufen, da die ZDS verstärkt für investive Aufträge tätig war.

Außerordentliche Aufwendungen

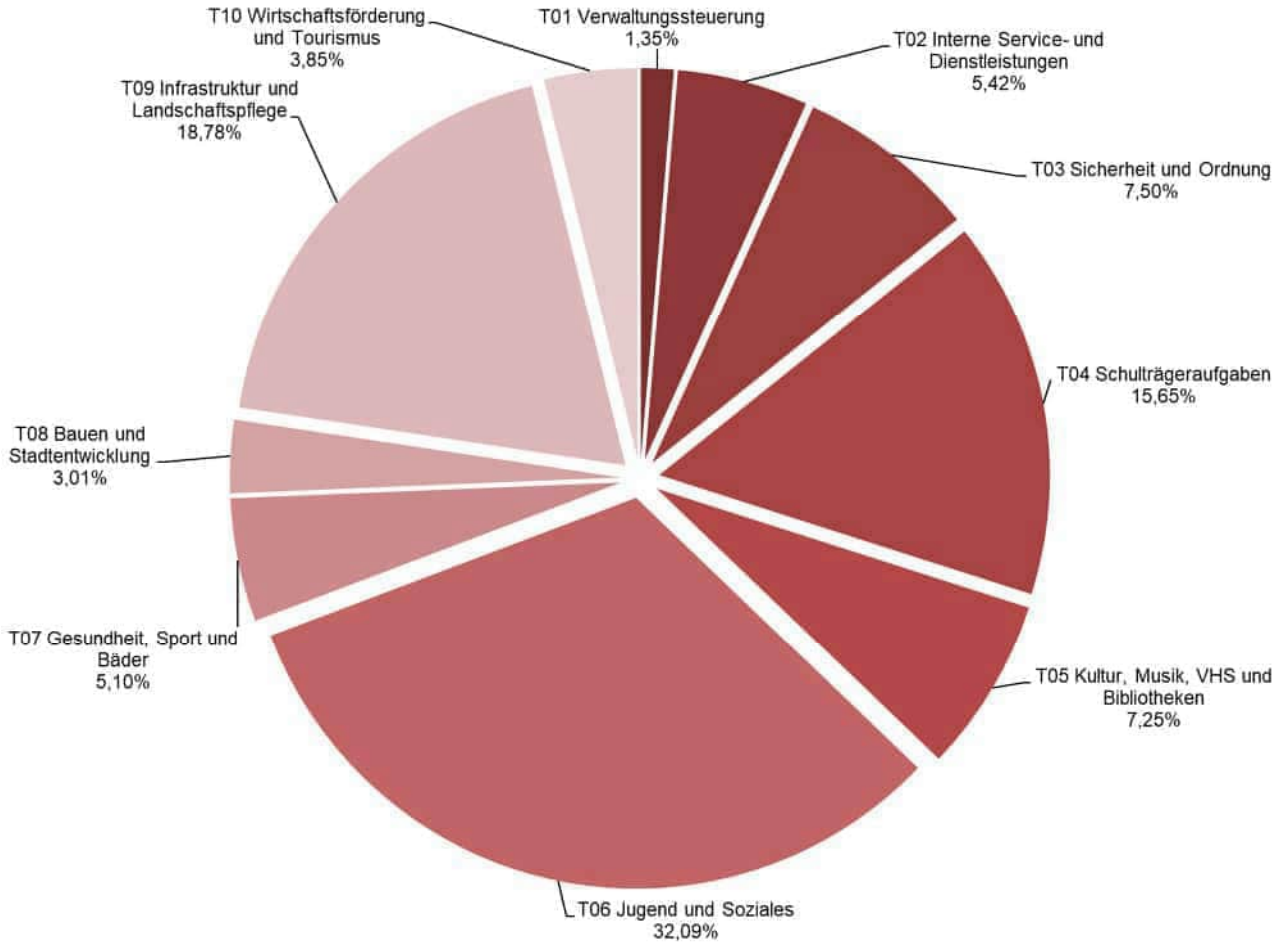
Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren, die von wesentlicher Bedeutung sind. Hierunter fallen bspw. Schadensfälle, außerordentliche Abschreibungen, Vermögensveräußerungen wie Grundstücksverkäufe, bei denen der Verkaufserlös unter dem Buchwert liegt. Ein außerordentlicher Aufwand wird nicht dem ordentlichen Ergebnis zugerechnet, sondern dem Sonderergebnis. Die außerordentlichen Aufwendungen sind nur schwer planbar, da deren Entstehungsgründe zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt sind (z.B. Schadensfälle).

Für die außerordentlichen Aufwendungen lag der Planansatz im Jahr 2023 bei 25 TEUR. Tatsächlich sind rund 152 TEUR angefallen. Dies resultiert zum einen aus außerordentlichen Mehraufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen (119 TEUR). Beispielsweise für die Sanierung eines Wasserschadens der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen.
Außerordentliche Abschreibungen wurden in Höhe von insgesamt 8 TEUR vorgenommen.

6. Teilhaushalte

Gemäß § 51 GemHVO sind im Jahresabschluss die Erträge und Einzahlungen, die Aufwendungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert für den Gesamthaushalt und die Teilhaushalte darzustellen. Auf die Darstellung aller Produktgruppen wird daher verzichtet.

Aufteilung Ressourcenverbrauch auf die Teilhaushalte im Ergebnis 2023



Der größte Ressourcenbedarf liegt 2023 im Teilhaushalt 06, Jugend und Soziales, mit 18,28 Mio. EUR. Dies entspricht mehr als ein Viertel des Gesamtressourcenbedarfs (32,09 %). Auf Rang zwei folgt Teilhaushalt 09, Infrastruktur und Landschaftspflege, mit 18,78 % (10,70 Mio. EUR). Der drittgrößte Ressourcenverbrauch entfiel auf den Teilhaushalt 04, Schulträgeraufgaben, mit 15,65 % (8,90 Mio. EUR). Es folgen die Teilhaushalte 03, Sicherheit und Ordnung, mit 7,50 % (4,27 Mio. EUR) und der Teilhaushalt 05, Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken, mit 7,25 % (4,13 Mio. EUR). Der Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft hat keinen organisatorischen Unterbau, sondern dient der Abbildung der allgemeinen Erträge zur Finanzierung des Gesamthaushalts aus Steuern und Umlagen. Er ist daher in der Grafik zur Darstellung des Ressourcenverbrauchs nicht abgebildet. Ausführliche Erläuterungen sind in den jeweiligen Kapiteln der einzelnen Teilhaushalte enthalten.

7. Finanzrechnung (Kapitalflussrechnung)

7.1 Finanzrechnung zum 31.12.2023

Einzahlungen-/Auszahlungen in EUR	Ergebnis 2022	Fort. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergeb./Ans.
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.624.459	127.969.200	130.744.574	2.775.374
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.020.696	-123.770.400	-117.822.298	5.948.102
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**10.603.763**	**4.198.800**	**12.922.277**	**8.723.477**
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.656.372	6.250.300	2.927.565	-3.322.735
Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ähnl.Entg	32.684	1.595.000	122.183	-1.472.817
Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen	3.287.735	7.084.500	1.062.915	-6.021.585
Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	78.649	61.200	72.700	11.500
Einz. für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**7.055.440**	**14.991.000**	**4.185.364**	**-10.805.636**
Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-1.626.300	-1.545.000	-169.944	1.375.056
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.660.029	-28.968.600	-15.444.889	13.523.711
Auszahlungen Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.076.116	-1.004.900	-776.694	228.206
Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-2.850.000	-5.816.000	-5.400.000	416.000
Auszahlungen f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-133.682	-734.400	-363.754	370.646
Auszahlungen Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-150.089	0	-124.078	-124.078
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-24.496.217**	**-38.068.900**	**-22.279.358**	**15.789.542**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-17.440.777**	**-23.077.900**	**-18.093.994**	**4.983.906**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-6.837.014**	**-18.879.100**	**-5.171.717**	**-13.707.383**
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.650.000	22.141.400	3.500.000	-18.641.400
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen	-3.262.228	-3.262.300	-3.262.228	72
Gewährung v.Darl.an verb.U.,Beteiligungen	0	0	-1.294.124	-1.294.124
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-1.612.228**	**18.879.100**	**-1.056.352**	**-19.935.452**
Änderung Finanzierungsmittelbestand	**-8.449.242**	**0**	**-6.228.069**	**-6.228.069**
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	3.205.124	0	8.312.968	8.312.968
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-4.256.692	0	-2.924.322	-2.924.322
Überschuss/Bedarf haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	**-1.051.568**	**0**	**5.388.646**	**5.388.646**
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	10.354.659	0	853.849	853.849
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	-9.500.810	0	-839.423	-839.423
Endbestand an Zahlungsmitteln	**853.849**	**0**	**14.427**	**14.427**

Die Finanzrechnung bildet sämtliche Zahlungsströme ab und unterteilt dabei die Ein- und Auszahlungen in die vier Bereiche: „laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit, Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen“. Der Saldo dieser vier Kategorien der

Finanzrechnung, schlägt sich entweder als Fehlbetrag oder als Überschuss zum Jahresabschluss in der Position Liquide Mittel, der Bilanz nieder.

In 2023 ergibt sich im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss in Höhe von 12,9 Mio. EUR. Im Bereich der Investitionstätigkeit entsteht ein Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 18,1 Mio. EUR. Ein Darlehen i.H.v. 3,55 Mio. EUR wurde in 2023 aufgenommen, von den bestehenden Darlehen wurde ein Betrag von 3,3 Mio. EUR getilgt. Des Weiteren wird seit 2023 der Verlustausgleich des Eigenbetrieb TuC als Kassenkredit abgebildet der zum Jahresende getilgt wird. Als Gesamtsaldo ergibt sich somit ein negativer Finanzierungsmittelsaldo in Höhe von 6,2 Mio. EUR.

Zum 31.12.2023 besteht ein negativer Kontokorrentbestand in Höhe von 8,04 Mio. EUR. Dieser wird im Rahmen der Bilanzierung als Kassenkredit ausgewiesen. Der Endbestand an Zahlungsmitteln beinhalten eine Umgliederung (haushaltsunwirksame Einzahlungen) des negativen Kontokorrents als Forderung auf der Aktivseite, wodurch sich die rechnerische Liquidität im Jahr 2023 von 854 TEUR auf rund 14 TEUR reduziert hat.
Der Verlust an Liquidität ist der Tatsache geschuldet, dass die Kreditermächtigung des Jahres 2023 mit 23,8 Mio. EUR noch nicht angetastet wurde. Die getätigte Darlehensaufnahme von 3,55 Mio. EUR wurde noch auf die Kreditermächtigung des Vorjahres angerechnet.

7.2 Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit mit 4,2 Mio. EUR setzen sich aus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, aus der Veräußerung von Sachvermögen, aus der Veräußerung von Finanzvermögen und aus Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit zusammen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit 22,8 Mio. EUR resultieren aus Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen, für den Erwerb von Finanzvermögen, für Investitionsförderungsmaßnahmen und aus Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen.

Der größte Teil der Investitionen entfällt mit 15,4 Mio. EUR auf Baumaßnahmen, davon 13,0 Mio. EUR auf Hochbaumaßnahmen (z.B. Neubau KiTa Uhlandstraße, Erweiterung der Fuchshofschule, Generalsanierung Gottlieb-Daimler-Realschule, Neubau der Stadtbücherei u.a.), 2,0 Mio. EUR auf Tiefbaumaßnahmen (z.B. barrierefreie Bushaltestellen, Gewerbegebiet Untere Breite II, Ausbau Industriestraße, Baugebiet Beunden, diverse Feldwegerneuerungen, Sanierung Hauptstraße Buhlbronn, u.a.) und 0,49 Mio. EUR auf sonstige Baumaßnahmen (z.B. Außenanlagen Erneuerung Schlosswallschule, Spielplätze für die Sommerrainschule, Mönchsbrücke und Linckestraße, u.a.). Bewegliches Sachvermögen wurde über ca. 0,8 Mio. EUR erworben (z. B. für Mobiliar für die

Sommerrainschule, Küchenzeile und Industriespülmaschine für die Kita Uhlandstraße, für interaktive Touchdisplays der Sommerrainschule, u.a.). Bei den Bäderbetrieben wurde das Stammkapital um 5,4 Mio. EUR erhöht.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Top Ten der in 2023 getätigten Investitionsmaßnahmen:

Investitionsmaßnahmen - Top Ten	Ergebnis 2023
Stadtwerke Bäderbetriebe, Stammkapitalerhöhung	5.400.000 €
Kita Uhlandstraße – Neubau	4.071.749 €
Stadtbücherei – Neubau	3.176.797 €
Neubau Obdachlosenunterkunft, Schornbacher Weg	3.116.456 €
Sommerrainschule – Anbau	1.965.643 €
Kita Ellenberg – Anbau	918.434 €
Gottlieb-Daimler-Realschule – Generalsanierung	597.191 €
Schulerweiterungsbau Fuchshofschule	455.826 €
Bushaltestellen Barrierefreiheit	343.770 €
Schulzentrum Grauhalde Außenanlagen	265.499 €

Der Finanzmittelbedarf, also der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten, liegt bei 18,09 Mio. EUR.

Einige Vorhaben konnten nicht abgeschlossen werden. Der nach 2024 übertragene investive Finanzmittelbedarf beläuft sich saldiert auf 9,8 Mio. EUR (23,6 Mio. EUR an Auszahlungen und 13,8 Mio. EUR an Einzahlungen). Bei den übertragenen Mitteln handelt es sich vor allem um Baumaßnahmen, wie z. B. für den Neubau der Stadtbücherei (2,8 Mio. EUR), den Neubau der Unterkunft im Schornbacher Weg (1,9 Mio. EUR) sowie der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen (1,6 Mio. EUR). Die übrigen nicht in Anspruch genommenen Mittel müssen bei Bedarf in den Folgejahren neu angemeldet und veranschlagt werden.

7.3 Finanzierungstätigkeit

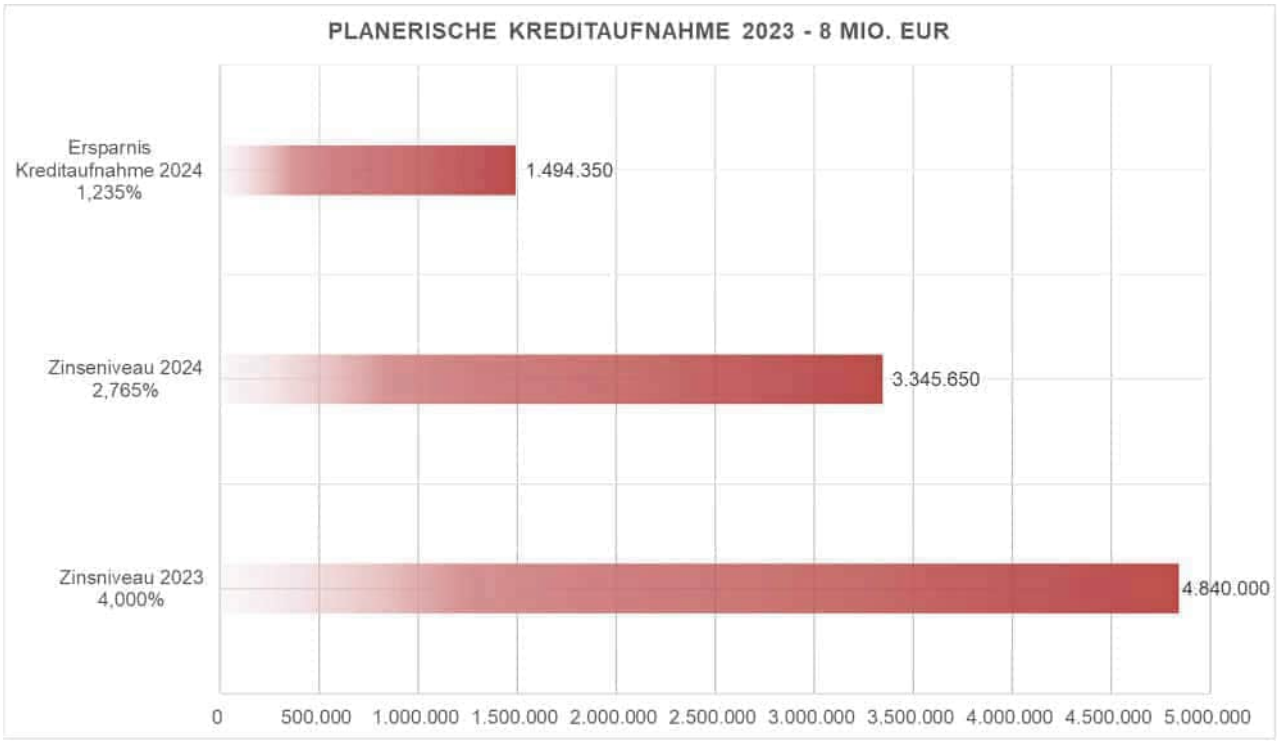
Die Stadt Schorndorf konnte im Jahr 2023 die Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 22,8 Mio. EUR nicht durch den Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (12,9 Mio. EUR) sowie durch Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (4,2 Mio. EUR) finanzieren. Die geplante Kreditaufnahme von 22,1 Mio. EUR musste dennoch nicht realisiert werden, die Tilgung der bestehenden Kredite erfolgte planmäßig in Höhe von 3,3 Mio. EUR.

Der Schuldenstand der Stadt erhöhte sich im gleichen Zeitraum nur geringfügig von 38,4 Mio. EUR auf 38,6 Mio. EUR. Im Haushaltsplan 2023 war ein maximaler Schuldenstand von 73,79 Mio. EUR vorgesehen. Trotz eines negativen Kontokorrentstands von rund 8 Mio. EUR zum 31.12.2023 wurde die Kreditermächtigung zunächst nicht genutzt. Diese Entscheidung beruhte auf einer strategischen Abwägung der Zinsentwicklung und der langfristigen Haushaltsbelastung.

Zum Zeitpunkt der geplanten Kreditaufnahme (2023) lagen die langfristigen Kreditzinsen bei etwa 4,0–4,2 % und damit auf dem Niveau der Kontokorrentzinsen. Eine sofortige Kreditaufnahme hätte somit finanzielle Nachteile mit sich gezogen. Vielmehr hätte sie bei vollständiger Ausschöpfung der Kreditermächtigung zu erheblichen Mehrkosten geführt. Die Kämmerei entschied sich daher bewusst gegen eine sofortige Kreditaufnahme, obwohl dies formal nicht vollständig haushaltsrechtskonform war. Ziel war es, die Zinslast der Stadt nachhaltig zu begrenzen.

Die Restkreditermächtigung aus dem Jahr 2022 in Höhe von 7 Mio. EUR wurde nicht genutzt und verfiel. Ende 2024 wurde schließlich ein Kredit in Höhe von 24 Mio. EUR aufgenommen, zusammengesetzt aus der verbliebenen Kreditermächtigung 2023 (22.141 TEUR) und einem Teil der Kreditermächtigung 2024 (1.859 TEUR). Der Zinssatz lag bei lediglich 2,765 %. Diese Entscheidung führte zu einer langfristigen Einsparung bei den Zinsaufwendungen in siebenstelliger Höhe auf die Tilgungsdauer von 30 Jahre.

Zum Vergleich: Eine Kreditaufnahme von 8 Mio. EUR im Jahr 2023 zu einem Zinssatz von 4,0 % hätte eine jährliche Ø-Mehrbelastung von ca. 50 TEUR bedeutet, bei einem Ratendarlehen über 30 Jahre summiert sich dies auf knapp 1.500 TEUR.



Die Kämmerei hat mit dieser Vorgehensweise eine haushaltswirtschaftlich sinnvolle Entscheidung getroffen, die zwar formal nicht vollständig konform war, jedoch im Sinne der Stadt eine erhebliche finanzielle Entlastung bewirkt hat. Die strategische Zurückhaltung bei der Kreditaufnahme zeigt, dass eine vorausschauende Haushaltsführung auch unter schwierigen Rahmenbedingungen möglich ist.

8. Fazit und Ausblick

Aus isolierter Jahresabschlusssicht ist das Jahr 2023 mit einem positiven Gesamtergebnis von rund 3,5 Mio. EUR anstelle der geplanten 117.000 EUR positiv zu bewerten. Das ordentliche Ergebnis verbesserte sich um mehr als 9 Mio. EUR, die Liquidität schloss um 8,7 Mio. EUR besser ab als geplant. Dennoch zeichnet die Analyse der Planabweichungen ein sehr differenziertes Bild und beinhaltet bereits deutliche Vorzeichen auf die Entwicklungen der Folgejahre.

Wie ist der Jahresabschluss 2023 zu bewerten?

Rückblickend muss festgehalten werden, dass gerade die Steuerprognosen von Bund und Land als Planungsgrundlagen für den Haushalt zu niedrig angesetzt waren. Die maßgeblichen Planabweichungen verteilen sich allerdings in ähnlichen Verhältnissen auf die Einnahmeseite wie auf die Ausgabenseite. Zunächst ist die Gewerbesteuer zu erwähnen, die mit einem überraschenden Plus von rund 3,9 Mio. EUR im Vergleich zu dem bereits mutig erscheinenden Haushaltsansatz von 23 Mio. EUR abgeschlossen hat. Leider ist auch dieses Ergebnis im Größenklassenvergleich der Kommunen nach wie vor deutlich unterdurchschnittlich. Eine positive Auswirkung dieser Mehreinnahmen war, dass auf die Gewinnabführung des Bäderbetriebs in Höhe von rd. 1,3 Mio. EUR erneut verzichtet werden konnte, die Liquidität wird bei den Bädern dringend benötigt. Die zusätzliche, große Planabweichung auf der Einnahmenseite resultiert aus der vom Bund finanzierten Energiepreisbremse in Höhe von etwa 1,6 Millionen EUR. Ein Einmaleffekt, der in dieser Form nicht wieder auftreten wird.

Auf der Aufwandsseite wurden in Summe 4,3 Mio. EUR weniger benötigt als eingeplant. Hauptursache sind nicht abgerufene Budgets infolge von Projektverschiebungen. Das sind Mittel die in späteren Jahren benötigt werden, wenn nicht mehr mit Ergebnisverbesserungen in der Höhe des Jahres 2023 gerechnet werden kann. Und trotzdem bestand zum Jahresende eine Liquiditätslücke von rund 8 Mio. EUR. Das zeigt, dass der Ressourcenverbrauch zwar erwirtschaftet wurde, die Investitionen allerdings zu großen Teilen als Wette auf die Zukunft aus Krediten finanziert werden mussten.

Was bedeuten diese Zahlen für die Folgejahre?

Es wurden nicht nur Projekte im Ergebnishaushalt nicht umgesetzt, sondern es musste auch eine Rekordzahl von Ermächtigungsübertragungen in Höhe von fast 24 Mio. EUR auf der Auszahlungsseite ins Folgejahr übertragen werden. Diese Zahl mit eingerechnet wurde eine ausstehende Darlehensaufnahme von rund 18 Mio. EUR an das Folgejahr übergeben. Der ehrliche Blick ergibt damit nicht den Ist-Schuldenstand von 38,6 Mio. EUR zum Jahresende 2023 sondern rund 56 Mio. EUR Verschuldung sofern alle geplanten Projekte und Investitionen umgesetzt werden.

Die in 2023 sichtbaren Mehrbelastungen des Ergebnishaushalts bleiben dabei bestehen. Insbesondere die Personalkosten schlossen bereits in 2023 aufgrund der Tarifabschlüsse aber auch der städtischen Aufgabenvielfalt um rund 1 Mio. EUR über dem Planansatz ab. An dieser

überverhältnismäßigen Steigerung wird sich nichts ändern, so lange diese Aufgabenvielfalt in der derzeitigen Form ohne eine Aufgabenkritik weitergeführt wird.

Gleichzeitig entstehen immer mehr zusätzliche finanzielle Herausforderungen aber auch Aufgaben, die in der Vergangenheit nicht finanziert werden mussten. Die Kreisumlage steigt aufgrund der Klinikdefizite, die Bäder benötigen Zuschüsse in Millionenhöhe und unter Missachtung des Konnexitätsprinzips sollen die Kommunen den millionenschweren Ausbau der Ganztagesbetreuung stemmen. Und das sind nur die teuersten unter sehr vielen Entwicklungen in dieser schnelllebigen Zeit.

Stabilisieren kann diese Situation nur ein leistungsfähiger Ergebnishaushalt.

Den notwendigen Sparwillen um diese Stabilität herzustellen hat der Gemeinderat in der jüngeren Vergangenheit mit zwei großen Sparrunden bereits bewiesen, wenn auch nicht immer in letzter Konsequenz. Über die Haushaltsstrukturkommission 2020 sowie die Handlungsfelder 2022 wurden bereits nachhaltig rund 4,8 Mio. EUR im Jahr an Ergebnisverbesserungen erreicht. Dadurch mussten über die Zeit der Corona- und Energiekrise fast keine Darlehen aufgenommen werden, der Bevölkerung konnte durch Vorsorge und Weitblick finanzielle Stabilität signalisiert werden.

Die aktuelle Lage unterscheidet sich von der jüngeren Vergangenheit insofern, dass nicht mehr nur unsere niedrige Ertragskraft ursächlich ist, sondern fast alle Kommunen von einer strukturellen Krise betroffen sind. Und gleichzeitig legen wir in Schorndorf weiterhin in hohem Tempo Grundsteine für die Zukunft. Die Stadtbücherei ist mitten im Bau, der Neubau der Feuerwehr in der Kernstadt ist angestoßen, die Innenstadt ist belebter als viele vergleichbare Innenstädte und an der Generationenaufgabe Klimaschutz wird mit sichtbaren Fortschritten gearbeitet.

Nur wie kann, als Voraussetzung für eine erfolgreiche Kommunalpolitik, ein dauerhaft ausgeglichener Ergebnishaushalt erreicht werden? Dieser muss die Folgekosten des riesigen Investitionsprogramms, wie auch die Belastungen aus Zins und Tilgung, über eine ebenso lange Zeit stemmen können, da seit Jahren zu wenige Eigenmittel vorhanden sind, um ohne Darlehen zu investieren.

Die entscheidende Frage für die 20er Jahre ist eine der Prioritäten.
Wo soll, wo will und wo kann die Stadt eben nicht alle Wünsche erfüllen,
so nachvollziehbar diese auch sind?

Die Haushaltsstrukturkommission hat Ihre Arbeit bereits aufgenommen und bereitet ebenso schmerzhafte, wie wichtige zukunftsweisende Entscheidungen vor. Dabei wird auch über Einnahmemöglichkeiten gesprochen aber der Hauptzweck ist eine umfassende Aufgabenkritik. Sind wir für alles zuständig, was wir im Leistungsportfolio unserer Stadt haben? Können wir uns noch mehr

freiwillige Aufgaben leisten? Auf welche Freiwilligkeitsleistungen soll beim Beschluss neuer Maßnahmen verzichtet werden, um künftige Generationen nicht über die aktuelle Notwendigkeit hinaus einzuengen?

Aufgrund der angespannten Finanzlage wurde in 2022 mit den Handlungsfeldern ein politisches Steuerungsinstrument erarbeitet, welches als Entscheidungsgrundlage für die Verteilung der Finanz- und Personalressourcen dienen und deren Priorisierung unterstützen soll. Der Finanzbedarf von rund 90 % der städtischen Aufgaben, das sind alle beeinflussbaren Aufgaben, wurde auf Pflichtaufgaben und Freiwilligkeitsleistungen aufgeteilt dargestellt. Dies ermöglicht, insbesondere dem Gemeinderat, eine deutlich gezieltere Steuerung in Zeiten begrenzter finanzieller Ressourcen. Der Gemeinderat erhält so einen ebenso breit wie übersichtlich dargestellten Überblick über die Verteilung der finanziellen Ressourcen der Stadt, als deutlich einfacheres Steuerungsinstrument im Vergleich zum 1.000-seitigen Haushaltsplan. Uns ist dabei der Austausch wichtig, kommen Sie bei Fragen zum Haushalt jederzeit direkt auf uns zu. Natürlich freuen wir uns auch über Anregungen und Sparvorschläge, egal ob aus der Mitarbeiterschaft, der Mitte des Gemeinderats oder aus der Bevölkerung.

Mit der richtigen Steuerung wird es uns gelingen, den städtischen Haushalt durch die zweite Hälfte der 20er Jahre zu navigieren. Auch in Zeiten, in denen Krisen, Krieg und Klimawandel allgegenwärtig sind, bieten gerade Herausforderungen die Möglichkeit zu verändern, zu gestalten und unsere schöne Stadt am Nabel der Zeit weiterzuentwickeln.

Schorndorf, im September 2025

Thorsten Englert
Erster Bürgermeister

Jörn Wenzelburger
Fachbereichsleiter Finanzen

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Gesamtrechnung

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung

Heimat
guter Ideen.

Stadt Schorndorf
Gesamtergebnisrechnung

SCHORNDORF »
DIE DAIMLERSTADT

Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	65.230.994,97	65.603.000	68.003.559,73	2.400.560	4.108	0,00	-2.396.452	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.887.832,94	42.497.600	43.300.446,34	802.846	21.000	0,00	-781.846	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.788.938,07	2.074.700	1.932.424,01	-142.276	0	0,00	142.276	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.435.411,97	6.859.700	6.446.044,30	-413.656	0	0,00	413.656	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.636.965,36	3.472.200	3.781.547,10	309.347	0	0,00	-309.347	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.992.997,57	1.764.600	2.076.719,60	312.120	0	0,00	-312.120	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.016.475,51	2.301.700	1.030.687,99	-1.271.012	0	0,00	1.271.012	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	509.449,90	385.100	494.309,35	109.209	0	0,00	-109.209	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.204.445,51	5.164.900	5.182.424,13	17.524	0	0,00	-17.524	0,00
11	**=**	**Ordentlichen Erträge**	**122.703.511,80**	**130.123.500**	**132.248.162,55**	**2.124.663**	**25.108**	**0,00**	**-2.099.555**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	30.602.489,98	32.698.700	33.731.420,69	1.032.721	0	0,00	-1.032.721	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.977.355,23	19.822.600	17.957.379,67	-1.865.220	-216.919	657.800,00	2.306.101	158.700,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	9.212.196,57	9.977.500	9.910.924,25	-66.576	0	0,00	66.576	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	257.093,04	902.700	540.615,07	-362.085	0	0,00	362.085	0,00
17	-	Transferaufwendungen	52.706.151,84	56.106.700	55.247.438,62	-859.261	-1.024	44.600,00	902.837	47.400,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.764.696,49	14.067.200	11.912.155,48	-2.155.045	-193.986	0,00	1.961.058	0,00
19	**=**	**Ordentlichen Aufwendungen**	**118.519.983,15**	**133.575.400**	**129.299.933,78**	**-4.275.466**	**-411.930**	**702.400,00**	**4.565.937**	**206.100,00**
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**4.183.528,65**	**-3.451.900**	**2.948.228,77**	**6.400.129**	**437.038**	**-702.400,00**	**-6.665.491**	**-206.100,00**
21	+	Außerordentliche Erträge	2.631.162,27	3.593.900	858.303,25	-2.735.597	0	0,00	2.735.597	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	815.831,09	25.000	152.021,58	127.022	0	0,00	-127.022	0,00
23	**=**	**Sonderergebnis**	**1.815.331,18**	**3.568.900**	**706.281,67**	**-2.862.618**	**0**	**0,00**	**2.862.618**	**0,00**
24	**=**	**Gesamtergebnis**	**5.998.859,83**	**117.000**	**3.654.510,44**	**3.537.510**	**437.038**	**-702.400,00**	**-3.802.873**	**-206.100,00**

Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	64.729.138,66	65.603.000	68.745.254,56	3.142.255	4.108	0,00	-3.138.147	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.828.081,64	42.497.600	43.610.442,50	1.112.843	21.000	0,00	-1.091.843	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	-7,32	-7	0	0,00	7	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.614.366,74	7.191.100	6.350.953,12	-840.147	0	0,00	840.147	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.689.840,55	3.472.200	3.606.485,50	134.285	0	0,00	-134.285	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.807.601,75	1.764.600	1.990.143,26	225.543	0	0,00	-225.543	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	925.956,60	2.301.700	1.074.965,19	-1.226.735	0	0,00	1.226.735	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.029.472,72	5.139.000	5.366.337,45	227.337	0	0,00	-227.337	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.624.458,66**	**127.969.200**	**130.744.574,26**	**2.775.374**	**25.108**	**0,00**	**-2.750.266**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	30.596.870,38	32.846.200	33.931.826,38	1.085.626	0	0,00	-1.085.626	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.012.888,49	19.847.600	17.408.649,99	-2.438.950	-216.919	657.800,00	2.879.831	158.700,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	257.336,37	902.700	505.452,77	-397.247	0	0,00	397.247	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	52.677.939,86	56.106.700	53.568.640,82	-2.538.059	-1.024	44.600,00	2.581.635	47.400,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.475.660,91	14.067.200	12.407.727,81	-1.659.472	-193.986	0,00	1.465.486	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**109.020.696,01**	**123.770.400**	**117.822.297,77**	**-5.948.102**	**-411.930**	**702.400,00**	**6.238.573**	**206.100,00**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf der Ergebnisrechnung**	**10.603.762,65**	**4.198.800**	**12.922.276,49**	**8.723.476**	**437.038**	**-702.400,00**	**-8.988.839**	**-206.100,00**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.656.372,48	6.250.300	2.927.565,24	-3.322.735	0	9.544.300,00	12.867.035	9.963.000,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	32.683,80	1.595.000	122.183,34	-1.472.817	0	2.280.000,00	3.752.817	3.787.000,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.287.734,87	7.084.500	1.062.915,34	-6.021.585	0	0,00	6.021.585	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	78.649,05	61.200	72.700,36	11.500	0	0,00	-11.500	0,00
23	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.055.440,20**	**14.991.000**	**4.185.364,28**	**-10.805.636**	**0**	**11.824.300,00**	**22.629.936**	**13.750.000,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.626.300,05	1.545.000	169.943,66	-1.375.056	0	1.150.000,00	2.525.056	750.000,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.660.029,00	28.968.600	15.444.888,81	-13.523.711	379.734	12.376.200,00	26.279.645	21.114.800,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.076.116,13	1.004.900	776.693,69	-228.206	57.304	933.800,00	1.219.310	844.200,00

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.850.000,00	5.816.000	5.400.000,00	-416.000	0	0,00	416.000	362.100,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	133.682,49	734.400	363.754,28	-370.646	0	640.000,00	1.010.646	518.900,00
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	150.089,31	0	124.077,69	124.078	0	0,00	-124.078	0,00
30	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.496.216,98**	**38.068.900**	**22.279.358,13**	**-15.789.542**	**437.038**	**15.100.000,00**	**31.326.580**	**23.590.000,00**
31	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-17.440.776,78**	**-23.077.900**	**-18.093.993,85**	**4.983.906**	**-437.038**	**-3.275.700,00**	**-8.696.644**	**-9.840.000,00**
32	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-6.837.014,13**	**-18.879.100**	**-5.171.717,36**	**13.707.383**	**0**	**-3.978.100,00**	**-17.685.483**	**-10.046.100,00**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.650.000,00	22.141.400	3.500.000,00	-18.641.400	0	0,00	18.641.400	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.262.228,00	3.262.300	4.556.351,50	1.294.052	0	0,00	-1.294.052	0,00
35	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.612.228,00**	**18.879.100**	**-1.056.351,50**	**-19.935.451**	**0**	**0,00**	**19.935.451**	**0,00**
36	**=**	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**-8.449.242,13**	**0**	**-6.228.068,86**	**-6.228.069**	**0**	**-3.978.100,00**	**2.249.969**	**-10.046.100,00**
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	3.205.124,44	0	8.312.967,86	8.312.968				
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	4.256.691,95	0	2.924.321,64	2.924.322				
39	**=**	**Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	**-1.051.567,51**	**0**	**5.388.646,22**	**5.388.646**				
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	10.354.658,86	0	853.849,22	853.849				
41	**=**	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**	**-9.500.809,64**	**0**	**-839.422,64**	**-839.423**				

Fortsetzung folgt . . .

42	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**853.849,22**	**0**	**14.426,58**	**14.427**				

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalte

Teilergebnis-, Teilfinanzrechnung und Investitionsmaßnahmen

Heimat
guter Ideen.

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 1

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	181.853,81	369.000	419.749,71	50.750	0	0,00	-50.750	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	425,00	1.500	290,00	-1.210	0	0,00	1.210	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.557,50	5.500	1.386,67	-4.113	0	0,00	4.113	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	233.123,31	238.500	212.519,44	-25.981	0	0,00	25.981	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	111,17	500	673,67	174	0	0,00	-174	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**419.070,79**	**615.000**	**634.619,49**	**19.619**	**0**	**0,00**	**-19.619**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	3.018.750,21	3.019.700	3.192.566,23	172.866	0	0,00	-172.866	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.599,33	235.150	168.147,51	-67.002	-8.676	29.800,00	88.126	12.800,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	16.460,45	15.300	14.587,27	-713	0	0,00	713	0,00
17	-	Transferaufwendungen	67.840,02	111.400	183.822,07	72.422	-1.024	44.600,00	-28.846	47.400,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	390.082,63	435.700	377.606,89	-58.093	-5.000	0,00	53.093	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.663.732,64**	**3.817.250**	**3.936.729,97**	**119.480**	**-14.700**	**74.400,00**	**-59.780**	**60.200,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.244.661,85**	**-3.202.250**	**-3.302.110,48**	**-99.860**	**14.700**	**-74.400,00**	**40.161**	**-60.200,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.725.783,64	3.611.811	3.555.359,39	-56.451	0	0,00	56.451	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.227.029,69	1.193.642	1.021.613,28	-172.028	0	0,00	172.028	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	1.187,30	929	897,86	-31	0	0,00	31	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.497.566,65**	**2.417.240**	**2.532.848,25**	**115.608**	**0**	**0,00**	**-115.608**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-747.095,20**	**-785.010**	**-769.262,23**	**15.748**	**14.700**	**-74.400,00**	**-75.447**	**-60.200,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.535,35	615.000	642.198,01	27.198	0	0,00	-27.198	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.662.522,64	3.801.950	3.912.828,71	110.879	-14.700	74.400,00	-51.179	60.200,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.180.987,29**	**-3.186.950**	**-3.270.630,70**	**-83.681**	**14.700**	**-74.400,00**	**23.981**	**-60.200,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500	0,00	-500	-1.046	10.000,00	9.454	7.000,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500**	**0,00**	**-500**	**-1.046**	**10.000,00**	**9.454**	**7.000,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-500**	**0,00**	**500**	**1.046**	**-10.000,00**	**-9.454**	**-7.000,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-3.180.987,29**	**-3.187.450**	**-3.270.630,70**	**-83.181**	**15.746**	**-84.400,00**	**14.527**	**-67.200,00**

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

Enthaltene Produktgruppen:

- 11.10 Steuerung
- 11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
- 11.12 Steuerungsunterstützung/ Controlling
- 11.13 Rechnungsprüfung
- 11.14 Zentrale Funktionen

Teilergebnisrechnung

Im Jahr 2023 lag das anteilige ordentliche Ergebnis bei -3.302 TEUR und damit 100 TEUR unter dem Planansatz von -3.202 TEUR.

Die ordentlichen Erträge lagen 19 TEUR über dem Planwert von 615 TEUR. Besonders hervorzuheben ist der Bundeszuschuss („Demokratie leben“) in Höhe von 150 TEUR, der im Plan nicht berücksichtigt war. Demgegenüber blieben die Erträge aus Leistungsentgelten und Kostenerstattungen teilweise deutlich hinter den Erwartungen zurück.

Auf der Aufwandsseite lagen die ordentlichen Aufwendungen mit 3.937 TEUR um 119 TEUR über dem Plan, insbesondere durch gestiegene Personalaufwendungen (173 TEUR) (Höhergruppierungen und Beförderungen) und höhere Transferaufwendungen („Demokratie leben“ 72 TEUR). Einsparungen konnten hingegen bei den Sach- und Dienstleistungen (67 TEUR u.a. Übernachtungskosten Bildungsreisen, Bewirtungskosten etc.) und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (58 TEUR u.a. Beratungskosten und Honorare für Künstler) erzielt werden.

Teilfinanzrechnung

Investitionen hatten im Teilhaushalt 01 nur eine geringe Bedeutung. Es war lediglich eine Büroausstattung in Höhe von 500 EUR vorgesehen, deren Umsetzung jedoch nicht erfolgte. Entsprechend kam es zu keinen investiven Auszahlungen.

11.10 Steuerung

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Büroausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500	0,00	-500	0	0,00	500	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**500**	**0,00**	**-500**	**0**	**0,00**	**500**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-500**	**0,00**	**500**	**0**	**0,00**	**-500**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-500**	**0,00**	**500**	**0**	**0,00**	**-500**	**0,00**

11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Einführung KSIS (Kommunales Steuerungs- und Informationssystem)										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	-1.046	10.000,00	8.954	7.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**-1.046**	**10.000,00**	**8.954**	**7.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**1.046**	**-10.000,00**	**-8.954**	**-7.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**1.046**	**-10.000,00**	**-8.954**	**-7.000,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 2

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	100.531,52	24.600	1.479.957,75	1.455.358	0	0,00	-1.455.358	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	651.066,22	898.500	660.764,64	-237.735	0	0,00	237.735	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	24.582,81	21.200	21.895,59	696	0	0,00	-696	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.579.760,16	2.477.200	2.690.521,34	213.321	0	0,00	-213.321	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.368,51	210.000	336.888,52	126.889	0	0,00	-126.889	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	967,49	1.500	938,14	-562	0	0,00	562	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	389.198,33	135.000	350.555,94	215.556	0	0,00	-215.556	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	314.932,08	257.100	436.787,29	179.687	0	0,00	-179.687	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**4.284.407,12**	**4.025.100**	**5.978.309,21**	**1.953.209**	**0**	**0,00**	**-1.953.209**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	8.214.609,25	8.891.000	8.770.662,95	-120.337	0	0,00	120.337	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.625.445,11	10.417.400	10.277.026,35	-140.374	35.598	0,00	175.972	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	4.314.776,68	5.031.800	4.720.575,49	-311.225	0	0,00	311.225	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.466,49	21.500	31.525,04	10.025	0	0,00	-10.025	0,00
17	-	Transferaufwendungen	49.469,21	160.500	54.442,13	-106.058	0	0,00	106.058	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.766.617,61	5.267.750	3.457.046,73	-1.810.703	-192.797	0,00	1.617.906	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**23.995.384,35**	**29.789.950**	**27.311.278,69**	**-2.478.671**	**-157.199**	**0,00**	**2.321.472**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-19.710.977,23**	**-25.764.850**	**-21.332.969,48**	**4.431.881**	**157.199**	**0,00**	**-4.274.681**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	23.872.604,62	28.626.950	24.933.534,96	-3.693.415	0	0,00	3.693.415	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.710.968,21	6.017.877	4.580.612,52	-1.437.264	0	0,00	1.437.264	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	1.827.479,88	2.147.966	2.106.608,70	-41.357	0	0,00	41.357	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**17.334.156,53**	**20.461.107**	**18.246.313,74**	**-2.214.793**	**0**	**0,00**	**2.214.793**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-2.376.820,70**	**-5.303.743**	**-3.086.655,74**	**2.217.088**	**157.199**	**0,00**	**-2.059.888**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.068.218,15	2.985.600	4.541.563,78	1.555.964	0	0,00	-1.555.964	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.653.994,38	24.758.150	22.697.852,92	-2.060.297	-157.199	0,00	1.903.098	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.585.776,23**	**-21.772.550**	**-18.156.289,14**	**3.616.261**	**157.199**	**0,00**	**-3.459.062**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.208.241,94	5.008.300	2.819.176,91	-2.189.123	0	9.028.600,00	11.217.723	9.433.900,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.266.663,87	7.079.600	1.061.011,78	-6.018.588	0	0,00	6.018.588	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.474.905,81**	**12.087.900**	**3.880.188,69**	**-8.207.711**	**0**	**9.028.600,00**	**17.236.311**	**9.433.900,00**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.626.300,05	1.545.000	169.943,66	-1.375.056	0	1.000.000,00	2.375.056	750.000,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.159.202,83	22.979.000	13.345.573,44	-9.633.427	381.644	8.718.700,00	18.733.771	15.881.800,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	890.861,32	187.400	374.528,83	187.129	91.408	157.600,00	61.879	51.400,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	80.000,00	80.000	80.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	139.517,51	0	124.077,69	124.078	0	0,00	-124.078	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.815.881,71**	**24.711.400**	**14.014.123,62**	**-10.697.276**	**473.052**	**9.956.300,00**	**21.126.629**	**16.763.200,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-12.340.975,90**	**-12.623.500**	**-10.133.934,93**	**2.489.565**	**-473.052**	**-927.700,00**	**-3.890.317**	**-7.329.300,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-28.926.752,13**	**-34.396.050**	**-28.290.224,07**	**6.105.826**	**-315.853**	**-927.700,00**	**-7.349.379**	**-7.329.300,00**

Teilhaushalt 02 Interne Service- und sonstige Leistungen

Enthaltene Produktgruppen:

- 11.20 Organisation und EDV
- 11.21 Personalwesen
- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse
- 11.23 Allgemeine Versicherungen (stadtweit)
- 11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement
- 11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
- 11.26 Zentrale Dienstleistungen
- 11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 11.32 Abgabenwesen
- 11.33 Grundstücksmanagement

Teilergebnisrechnung

Das ordentliche Ergebnis ist um 4.431 TEUR besser ausgefallen als im Haushaltsplan veranschlagt.

Die ordentlichen Erträge übertrafen den Plan deutlich: Statt der angesetzten 4.025 TEUR wurden 5.978 TEUR erzielt. Hauptursache war der außerplanmäßige Bundeszuschuss für die Energiepreisbremse in Höhe von 1.377 TEUR, ergänzt durch höhere Landeszuweisungen (96 TEUR gegenüber 19 TEUR). Es handelt sich dabei um einen Personalkostenzuschuss für IT Administration im Rahmen des Digitalpakts Schule, der nicht eingeplant war. Weitere positive Effekte ergaben sich aus aktivierten Eigenleistungen des Gebäudemanagements (216 TEUR), privatrechtlichen Leistungsentgelten (213 TEUR, insbesondere durch verrechnete Mieten), sowie Kostenerstattungen und -umlagen (127 TEUR). Lediglich die aufgelösten Investitionszuwendungen blieben um 238 TEUR hinter dem Plan, ebenso wie geringfügige Mindererträge bei Zinsen.

Auf der Aufwandsseite lagen die ordentlichen Aufwendungen insgesamt 2.479 TEUR unter dem Plan. Besonders hervorzuheben sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen, die um 1.811 TEUR geringer ausfielen maßgeblich beeinflusst durch die Minderzuteilung bei Umlegungen (1.554 TEUR) und niedrigere Beratungskosten (361 TEUR) insbesondere im Bereich des Gebäudemanagements. Die Minderzuteilungen bei den Umlegungsgebieten Mittlere Brücke (1.840 TEUR) und Niederfeld (200 TEUR) entfielen, da die Umlegungen noch nicht umgesetzt wurden. Dafür ergaben sich höhere Minderzuteilungsbeträge im Gebiet „Enzianweg“. Anstelle von 270 TEUR wurden 756 TEUR fällig.

Die Sach- und Dienstleistungen lagen insgesamt 140 TEUR unter Plan, wobei Einsparungen bei Gas und Strom durch Mehrkosten bei Fernwärme, Reinigung und Schließtechnik teilweise ausgeglichen wurden. Die Personalaufwendungen fielen leicht unter Plan (120 TEUR), ebenso wie die Transferaufwendungen (106 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 28.290 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 6.106 TEUR niedriger als der Planansatz von 34.396 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 3.616 TEUR niedriger als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 2.490 TEUR niedriger als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 35.640 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 28.290 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 7.349 TEUR geringer als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 7.329 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 02 für die Zukunft betrachtet gerade noch eine Verbesserung der Liquidität von 20 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Einzahlungen um 405 TEUR erhöht, bei den Auszahlungen um 6.807 TEUR.

Der Anstieg bei den Ermächtigungsübertragungen resultiert insbesondere aus Bauzeitverzögerungen beim Neubau der Flüchtlingsunterkünfte am Schornbacher Weg, der Stadtbücherei, der Außenanlagen im Schulzentrum Süd und der Generalsanierung des Max-Planck-Gymnasiums.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Veräußerung von Grundstücken	7.076.600	1.060.335	6.016.265
Veräußerung v. bewegl. Vermögen	0	677	-677
Stadtbücherei Neubau, Zuschuss	2.000.000	846.670	1.153.330
Zusch. Neubau Unterk. Schornbacher Weg	1.934.000	0	1.934.000
Gottlieb-Daimler-Realsch. Zuschuss	560.000	0	560.000
Schulzentr. Grauhalde Zuschuss, Außenanl	343.800	0	343.800
Max-Planck-Gymn., Zuschuss Generalsan.	115.000	0	115.000
Feuerwehr Oberberken, Neubau Zuschuss	55.500	108.000	-52.500
Rückzahlung überzahl. Grunderwerbskosten	3.000	0	3.000
Zuschuss Gemeinschaftsschule Rainbrunnen	0	500.000	-500.000
Zuschuss Fuchshofschule Pavillons	0	147.914	-147.914
Zuschuss Kita Uhlandstraße (Eulennest)	0	978.400	-978.400
Zuschuss Sommerrainschule Anbau	0	74.934	-74.934
Zuschuss Sommerrainschule Digitalisierung	0	31.259	-31.259
Zuschuss Anbau Kita Ellenberg	0	132.000	-132.000
Summe	**12.087.900**	**3.880.189**	**8.207.711**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Neubau Unterkunft, Schornbacher Weg	8.900.000	958.447	7.941.553
Stadtbücherei Neubau	4.800.000	2.663.710	2.136.290
Kita Uhlandstr., Neubau	2.800.000	4.067.719	-1.267.719
Schulzentr. Grauhalde Außenanlagen, Neu	2.270.000	329.960	1.940.040
Erwerb von Grundstücken	1.545.000	169.944	1.375.056
Max-Planck-Gymn., Generalsanierung	1.450.000	766	1.449.234
Sommerrainschule, Anbau	1.305.000	1.821.674	-516.674
Kita Ellenberg, Anbau	465.000	658.555	-193.555
Burgturnhalle, Heizung + Sanitär+ Elektro	350.000	0	350.000
Fuchshofschule, Pavillon1 Sanierung	160.000	52.305	107.695
Otfried-Preußler GS, Ausb. Ganztagesbetrieb	150.000	17.072	132.928
Künkelinschule, Brandschutzmaßnahmen	120.000	0	120.000
Gottlieb-Daimler-Reals. Pavillon, Sanier	100.000	1.753	98.247
Freilegungskosten	50.000	0	50.000
Kita Wirbelwind, Außenanlagen	20.000	0	20.000
Spielgeräte, Gerätehütten Kindergärten	20.000	0	20.000
EDV Umbaumaßnahmen Informationstechnik	13.000	0	13.000
EDV WLAN Kitas	6.000	0	6.000
Generalsanierung Gottlieb-Daimler-Realschule	0	1.133.196	-1.133.196
Fuchshofschule Schulerweiterungsbau	0	721.840	-721.840
Neubau Feuerwehr Oberberken	0	149.089	-149.089
Sanierung Club Manufaktur	0	95.198	-95.198
Sanierung Sporthalle Grauhalde	0	31.646	-31.646
Neubau GMS Rainbrunnen	0	149.193	-149.193
Schlosswallschule Außenanlagen	0	177.452	-177.452
Fuchshofschule Außenspielbereich	0	92.289	-92.289
Neubau Kita Weiler	0	47.645	-47.645
Sanierung Kita Hinter dem Zaun	0	38.364	-38.364
Fuchshofschule, Pavillon 2 Sanierung	0	7.432	-7.432
Fuchshofschule, Pavillon 3 Sanierung	0	7.432	-7.432
Fuchshofschule, Pavillon 4 Sanierung	0	7.432	-7.432
Fuchshofschule, Pavillon 5 Sanierung	0	7.432	-7.432
Brandschutz Burg-Gymnasium Fachklassen	0	17.198	-17.198
Neubau Kita Stöhrerweg	0	5.023	-5.023
Schillerschule Außenspielgerät	0	10.083	-10.083
Digitalisierung Gottlieb-Daimler-Realschule	0	17.605	-17.605
Sonstiges	0	58.059	-58.059
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	187.400	498.607	-311.207
Summe	**24.711.400**	**14.014.120**	**10.697.280**

11.20 Organisation und EDV

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
EDV Hard- und Software										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	300,00	0	291,55	292	0	0,00	-292	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**300,00**	**0**	**291,55**	**292**	**0**	**0,00**	**-292**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	0,00	-6.000	0	5.000,00	11.000	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	88.740,24	128.400	33.603,34	-94.797	25.001	133.800,00	253.598	51.400,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	121.058,91	0	122.405,89	122.406	0	0,00	-122.406	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**209.799,15**	**134.400**	**156.009,23**	**21.609**	**25.001**	**138.800,00**	**142.192**	**51.400,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-209.499,15**	**-134.400**	**-155.717,68**	**-21.318**	**-25.001**	**-138.800,00**	**-142.483**	**-51.400,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-209.799,15**	**-134.400**	**-156.009,23**	**-21.609**	**-25.001**	**-138.800,00**	**-142.192**	**-51.400,00**

EDV Umbaumaßnahmen Informationstechnik										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	13.000	0,00	-13.000	0	10.000,00	23.000	5.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.855,99	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.855,99**	**13.000**	**0,00**	**-13.000**	**0**	**10.000,00**	**23.000**	**5.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-46.855,99**	**-13.000**	**0,00**	**13.000**	**0**	**-10.000,00**	**-23.000**	**-5.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-46.855,99**	**-13.000**	**0,00**	**13.000**	**0**	**-10.000,00**	**-23.000**	**-5.000,00**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kita Burgstraße, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.800	1.762,37	-1.038	0	0,00	1.038	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.800**	**1.762,37**	**-1.038**	**0**	**0,00**	**1.038**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.800**	**-1.762,37**	**1.038**	**0**	**0,00**	**-1.038**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-2.800**	**-1.762,37**	**1.038**	**0**	**0,00**	**-1.038**	**0,00**
Kita Ellenberg, Anbau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	132.000,00	132.000	0	132.000,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**132.000,00**	**132.000**	**0**	**132.000,00**	**0**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.476,34	465.000	914.836,86	449.837	0	599.500,00	149.663	146.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.597,44	3.597	0	0,00	-3.597	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**34.476,34**	**465.000**	**918.434,30**	**453.434**	**0**	**599.500,00**	**146.066**	**146.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-34.476,34**	**-465.000**	**-786.434,30**	**-321.434**	**0**	**-467.500,00**	**-146.066**	**-146.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.364,39	0	2.352,95	2.353	0	0,00	-2.353	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-36.840,73**	**-465.000**	**-920.787,25**	**-455.787**	**0**	**-599.500,00**	**-143.713**	**-146.000,00**
Kita Ellenberg Schornbach, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.900	0,00	-1.900	0	0,00	1.900	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.900**	**0,00**	**-1.900**	**0**	**0,00**	**1.900**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**	**1.900**	**0**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**	**1.900**	**0**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**
Kita Hegelstraße, Erwerb AV.										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.900	0,00	-1.900	0	0,00	1.900	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.900**	**0,00**	**-1.900**	**0**	**0,00**	**1.900**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**	**1.900**	**0**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**	**1.900**	**0**	**0,00**	**-1.900**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kita Hinter dem Zaun, Außenanlagen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000	4.700,00	-3.300	0	0,00	3.300	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**8.000**	**4.700,00**	**-3.300**	**0**	**0,00**	**3.300**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-8.000**	**-4.700,00**	**3.300**	**0**	**0,00**	**-3.300**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-8.000**	**-4.700,00**	**3.300**	**0**	**0,00**	**-3.300**	**0,00**
Kita Hinter dem Zaun Dachsanierung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	56.047,23	56.047	150.000	0,00	93.953	93.900,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**56.047,23**	**56.047**	**150.000**	**0,00**	**93.953**	**93.900,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-56.047,23**	**-56.047**	**-150.000**	**0,00**	**-93.953**	**-93.900,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	6.697,70	6.698	0	0,00	-6.698	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-62.744,93**	**-62.745**	**-150.000**	**0,00**	**-87.255**	**-93.900,00**
Kita Kärntner Str., Außenanlagen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000	0,00	-6.000	0	0,00	6.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**6.000**	**0,00**	**-6.000**	**0**	**0,00**	**6.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**0,00**	**6.000**	**0**	**0,00**	**-6.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-6.000**	**0,00**	**6.000**	**0**	**0,00**	**-6.000**	**0,00**
Kindergarten Weiler, Kärntnerstraße, Betriebsvorrichtungen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	783,02	783	0	0,00	-783	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**783,02**	**783**	**0**	**0,00**	**-783**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-783,02**	**-783**	**0**	**0,00**	**783**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-783,02**	**-783**	**0**	**0,00**	**783**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kindergärten, Beschaffung Spielgeräte, Gerätehütten u. ä.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**0,00**	**-20.000**	**0**	**0,00**	**20.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**	**20.000**	**0**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000	0,00	-5.000	0	0,00	5.000	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-25.000**	**0,00**	**25.000**	**0**	**0,00**	**-25.000**	**0,00**
Kindergarten Stöhrerweg										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.029,49	0	5.023,15	5.023	0	0,00	-5.023	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.029,49**	**0**	**5.023,15**	**5.023**	**0**	**0,00**	**-5.023**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.029,49**	**0**	**-5.023,15**	**-5.023**	**0**	**0,00**	**5.023**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	3.637,30	0	384,31	384	0	0,00	-384	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-15.666,79**	**0**	**-5.407,46**	**-5.407**	**0**	**0,00**	**5.407**	**0,00**
Kita Weiler, Neubau										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.165,36	0	35.274,81	35.275	0	258.800,00	223.525	223.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**41.165,36**	**0**	**35.274,81**	**35.275**	**0**	**258.800,00**	**223.525**	**223.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-41.165,36**	**0**	**-35.274,81**	**-35.275**	**0**	**-258.800,00**	**-223.525**	**-223.500,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	19.518,37	0	14.664,36	14.664	0	0,00	-14.664	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-60.683,73**	**0**	**-49.939,17**	**-49.939**	**0**	**-258.800,00**	**-208.861**	**-223.500,00**
Kita Wirbelwind, Außenanlagen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.025,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	3.403,09	-16.597	0	0,00	16.597	16.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.025,12**	**20.000**	**3.403,09**	**-16.597**	**0**	**0,00**	**16.597**	**16.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.025,12**	**-20.000**	**-3.403,09**	**16.597**	**0**	**0,00**	**-16.597**	**-16.500,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	1.897,22	0	462,39	462	0	0,00	-462	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-9.922,34**	**-20.000**	**-3.865,48**	**16.135**	**0**	**0,00**	**-16.135**	**-16.500,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kita Uhlandstraße, Neubau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	978.400,00	978.400	0	978.400,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**978.400,00**	**978.400**	**0**	**978.400,00**	**0**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.182.991,97	2.800.000	4.071.749,09	1.271.749	0	1.590.500,00	318.751	80.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.182.991,97**	**2.800.000**	**4.071.749,09**	**1.271.749**	**0**	**1.590.500,00**	**318.751**	**80.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.182.991,97**	**-2.800.000**	**-3.093.349,09**	**-293.349**	**0**	**-612.100,00**	**-318.751**	**-80.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	26.394,18	0	30.545,32	30.545	0	0,00	-30.545	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.209.386,15**	**-2.800.000**	**-4.102.294,41**	**-1.302.294**	**0**	**-1.590.500,00**	**-288.206**	**-80.000,00**

Fuchshofschule, Erwerb Anlagevermögen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.897,67	0	3.572,38	3.572	0	0,00	-3.572	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.897,67**	**0**	**3.572,38**	**3.572**	**0**	**0,00**	**-3.572**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.897,67**	**0**	**-3.572,38**	**-3.572**	**0**	**0,00**	**3.572**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.897,67**	**0**	**-3.572,38**	**-3.572**	**0**	**0,00**	**3.572**	**0,00**

Fuchshofschule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.580,38	3.580	0	32.500,00	28.920	28.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**3.580,38**	**3.580**	**0**	**32.500,00**	**28.920**	**28.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	39.300,00	39.300	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.610,81	0	8.970,22	8.970	0	0,00	-8.970	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.610,81**	**0**	**8.970,22**	**8.970**	**0**	**39.300,00**	**30.330**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.610,81**	**0**	**-5.389,84**	**-5.390**	**0**	**-6.800,00**	**-1.410**	**28.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.610,81**	**0**	**-8.970,22**	**-8.970**	**0**	**-39.300,00**	**-30.330**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Fuchshofschule, Schulerweiterungsbau										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	449.000,32	449.000	0	0,00	-449.000	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.133.511,78	0	13.513,96	13.514	0	475.000,00	461.486	5.700,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.549,07	0	-6.687,80	-6.688	0	0,00	6.688	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.184.060,85**	**0**	**455.826,48**	**455.826**	**0**	**475.000,00**	**19.174**	**5.700,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.184.060,85**	**0**	**-455.826,48**	**-455.826**	**0**	**-475.000,00**	**-19.174**	**-5.700,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	35.523,81	0	7.017,25	7.017	0	0,00	-7.017	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.219.584,66**	**0**	**-462.843,73**	**-462.844**	**0**	**-475.000,00**	**-12.156**	**-5.700,00**
Fuchshofschule, Außenspielbereich Umgestaltung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	92.289,42	92.289	71.000	0,00	-21.289	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**92.289,42**	**92.289**	**71.000**	**0,00**	**-21.289**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-92.289,42**	**-92.289**	**-71.000**	**0,00**	**21.289**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	785,69	0	2.751,51	2.752	0	0,00	-2.752	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-785,69**	**0**	**-95.040,93**	**-95.041**	**-71.000**	**0,00**	**24.041**	**0,00**
Fuchshofschule, Pavillons Sanierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	147.913,81	147.914	0	742.000,00	594.086	590.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**147.913,81**	**147.914**	**0**	**742.000,00**	**594.086**	**590.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.086,25	160.000	98.371,00	-61.629	0	223.000,00	284.629	284.200,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**45.086,25**	**160.000**	**98.371,00**	**-61.629**	**0**	**223.000,00**	**284.629**	**284.200,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-45.086,25**	**-160.000**	**49.542,81**	**209.543**	**0**	**519.000,00**	**309.457**	**305.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.289,75	10.000	12.951,11	2.951	0	0,00	-2.951	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-47.376,00**	**-170.000**	**-111.322,11**	**58.678**	**0**	**-223.000,00**	**-281.678**	**-284.200,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Künkelinschule, Erwerb AV										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.612,80	0	269,31	269	0	0,00	-269	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	637,51	0	317,25	317	0	0,00	-317	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.250,31**	**0**	**586,56**	**587**	**0**	**0,00**	**-587**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.250,31**	**0**	**-586,56**	**-587**	**0**	**0,00**	**587**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-16.250,31**	**0**	**-586,56**	**-587**	**0**	**0,00**	**587**	**0,00**
Künkelinschule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.476,61	1.477	0	32.500,00	31.023	30.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.476,61**	**1.477**	**0**	**32.500,00**	**31.023**	**30.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	39.800,00	39.800	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.188,75	0	3.115,63	3.116	0	0,00	-3.116	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.188,75**	**0**	**3.115,63**	**3.116**	**0**	**39.800,00**	**36.684**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.188,75**	**0**	**-1.639,02**	**-1.639**	**0**	**-7.300,00**	**-5.661**	**30.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.188,75**	**0**	**-3.115,63**	**-3.116**	**0**	**-39.800,00**	**-36.684**	**0,00**
Otfried-Preußler-Schule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	299,27	299	0	32.500,00	32.201	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**299,27**	**299**	**0**	**32.500,00**	**32.201**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	39.600,00	39.600	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.320,90	0	1.153,30	1.153	0	0,00	-1.153	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.320,90**	**0**	**1.153,30**	**1.153**	**0**	**39.600,00**	**38.447**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.320,90**	**0**	**-854,03**	**-854**	**0**	**-7.100,00**	**-6.246**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.320,90**	**0**	**-1.153,30**	**-1.153**	**0**	**-39.600,00**	**-38.447**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Otfried-Preußler GS, Ausb. Ganztagesbetreuung										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	4.780,55	4.781	0	0,00	-4.781	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	12.864,35	-137.136	0	0,00	137.136	131.600,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	667,50	668	0	0,00	-668	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**150.000**	**18.312,40**	**-131.688**	**0**	**0,00**	**131.688**	**131.600,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**-18.312,40**	**131.688**	**0**	**0,00**	**-131.688**	**-131.600,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	10.901,03	10.901	0	0,00	-10.901	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-150.000**	**-29.213,43**	**120.787**	**0**	**0,00**	**-120.787**	**-131.600,00**
Reinhold-Maier-Schule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	32.500,00	32.500	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**32.500,00**	**32.500**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.371,93	0	0,00	0	0	27.600,00	27.600	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	7.627,90	7.628	0	0,00	-7.628	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.371,93**	**0**	**7.627,90**	**7.628**	**0**	**27.600,00**	**19.972**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.371,93**	**0**	**-7.627,90**	**-7.628**	**0**	**4.900,00**	**12.528**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-13.371,93**	**0**	**-7.627,90**	**-7.628**	**0**	**-27.600,00**	**-19.972**	**0,00**
Reinhold-Maier-Schule, Generalsanierung										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	60.000	0,00	-60.000	0	0,00	60.000	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-60.000**	**0,00**	**60.000**	**0**	**0,00**	**-60.000**	**0,00**
Schlosswallschule, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	607,50	1.000	929,46	-71	0	0,00	71	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**607,50**	**1.000**	**929,46**	**-71**	**0**	**0,00**	**71**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-607,50**	**-1.000**	**-929,46**	**71**	**0**	**0,00**	**-71**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-607,50**	**-1.000**	**-929,46**	**71**	**0**	**0,00**	**-71**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Schloßwallschule, Außenanlagen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	8.402,81	8.403	0	0,00	-8.403	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	178.628,88	178.629	80.000	0,00	-98.629	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**187.031,69**	**187.032**	**80.000**	**0,00**	**-107.032**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-187.031,69**	**-187.032**	**-80.000**	**0,00**	**107.032**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.601,27	1.601	0	0,00	-1.601	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-188.632,96**	**-188.633**	**-80.000**	**0,00**	**108.633**	**0,00**
Schillerschule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.193,64	4.194	0	32.500,00	28.306	28.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**4.193,64**	**4.194**	**0**	**32.500,00**	**28.306**	**28.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	39.600,00	39.600	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.320,90	0	7.564,66	7.565	0	0,00	-7.565	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.320,90**	**0**	**7.564,66**	**7.565**	**0**	**39.600,00**	**32.035**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.320,90**	**0**	**-3.371,02**	**-3.371**	**0**	**-7.100,00**	**-3.729**	**28.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.320,90**	**0**	**-7.564,66**	**-7.565**	**0**	**-39.600,00**	**-32.035**	**0,00**
Schurwaldschule Oberb., Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.789,34	1.789	0	32.500,00	30.711	30.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.789,34**	**1.789**	**0**	**32.500,00**	**30.711**	**30.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	622,62	0	0,00	0	0	18.400,00	18.400	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.887,36	0	3.735,62	3.736	0	0,00	-3.736	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**22.509,98**	**0**	**3.735,62**	**3.736**	**0**	**18.400,00**	**14.664**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-22.509,98**	**0**	**-1.946,28**	**-1.946**	**0**	**14.100,00**	**16.046**	**30.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-22.509,98**	**0**	**-3.735,62**	**-3.736**	**0**	**-18.400,00**	**-14.664**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Schlosswallschule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.823,22	2.823	0	32.500,00	29.677	25.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**2.823,22**	**2.823**	**0**	**32.500,00**	**29.677**	**25.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	41.000,00	41.000	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.892,07	5.892	0	0,00	-5.892	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**5.892,07**	**5.892**	**0**	**41.000,00**	**35.108**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-3.068,85**	**-3.069**	**0**	**-8.500,00**	**-5.431**	**25.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-5.892,07**	**-5.892**	**0**	**-41.000,00**	**-35.108**	**0,00**
Sommerrainschule, Anbau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	144.091,21	144.091	0	620.500,00	476.409	476.400,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**144.091,21**	**144.091**	**0**	**620.500,00**	**476.409**	**476.400,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	343.287,31	1.305.000	1.880.417,72	575.418	0	944.000,00	368.582	283.300,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	85.225,15	85.225	0	0,00	-85.225	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**343.287,31**	**1.305.000**	**1.965.642,87**	**660.643**	**0**	**944.000,00**	**283.357**	**283.300,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-343.287,31**	**-1.305.000**	**-1.821.551,66**	**-516.552**	**0**	**-323.500,00**	**193.052**	**193.100,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	65.408,41	0	51.165,68	51.166	0	0,00	-51.166	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-408.695,72**	**-1.305.000**	**-2.016.808,55**	**-711.809**	**0**	**-944.000,00**	**-232.191**	**-283.300,00**
Sommerrainschule, Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	31.258,55	31.259	0	32.500,00	1.241	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**31.258,55**	**31.259**	**0**	**32.500,00**	**1.241**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	39.600,00	39.600	23.500,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.320,90	0	55.757,75	55.758	0	0,00	-55.758	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.320,90**	**0**	**55.757,75**	**55.758**	**0**	**39.600,00**	**-16.158**	**23.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.320,90**	**0**	**-24.499,20**	**-24.499**	**0**	**-7.100,00**	**17.399**	**-23.500,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.320,90**	**0**	**-55.757,75**	**-55.758**	**0**	**-39.600,00**	**16.158**	**-23.500,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Albert-Schweitzer-Schule, Erwerb bewegliches Anlagevermögen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	6.120,71	6.121	0	0,00	-6.121	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.525,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.525,37**	**0**	**6.120,71**	**6.121**	**0**	**0,00**	**-6.121**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.525,37**	**0**	**-6.120,71**	**-6.121**	**0**	**0,00**	**6.121**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-7.525,37**	**0**	**-6.120,71**	**-6.121**	**0**	**0,00**	**6.121**	**0,00**
Albert-Schweitzer-Sch., Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	6.133,17	6.133	0	32.500,00	26.367	9.500,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**6.133,17**	**6.133**	**0**	**32.500,00**	**26.367**	**9.500,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	31.900,00	31.900	11.500,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.055,54	0	13.174,55	13.175	0	0,00	-13.175	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.055,54**	**0**	**13.174,55**	**13.175**	**0**	**31.900,00**	**18.725**	**11.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.055,54**	**0**	**-7.041,38**	**-7.041**	**0**	**600,00**	**7.641**	**-2.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-9.055,54**	**0**	**-13.174,55**	**-13.175**	**0**	**-31.900,00**	**-18.725**	**-11.500,00**

Fortsetzung folgt . . .

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Gottlieb-Daimler-Realschule, Sanierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	560.000	0,00	-560.000	0	994.900,00	1.554.900	0,00
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	1.554.900,00	1.554.900	0	0,00	-1.554.900	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**560.000**	**1.554.900,00**	**994.900**	**0**	**994.900,00**	**0**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	5.393,89	5.394	0	0,00	-5.394	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.808.578,10	0	577.890,44	577.890	0	426.300,00	-151.590	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.007,08	0	13.906,48	13.906	57.114	0,00	43.207	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.814.585,18**	**0**	**597.190,81**	**597.191**	**57.114**	**426.300,00**	**-113.777**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.814.585,18**	**560.000**	**957.709,19**	**397.709**	**-57.114**	**568.600,00**	**113.777**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	74.029,75	0	31.292,25	31.292	0	0,00	-31.292	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.888.614,93**	**0**	**-628.483,06**	**-628.483**	**-57.114**	**-426.300,00**	**145.069**	**0,00**

Gottlieb-Daimler Realschue, Sanierung Pavillon										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	1.753,35	-98.247	0	0,00	98.247	98.200,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**100.000**	**1.753,35**	**-98.247**	**0**	**0,00**	**98.247**	**98.200,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-100.000**	**-1.753,35**	**98.247**	**0**	**0,00**	**-98.247**	**-98.200,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	130,84	0	2.637,75	2.638	0	0,00	-2.638	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-130,84**	**-100.000**	**-4.391,10**	**95.609**	**0**	**0,00**	**-95.609**	**-98.200,00**

Schulzentrum Süd, Neugestaltung Sportflächen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	343.800	0,00	-343.800	0	0,00	343.800	343.800,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**343.800**	**0,00**	**-343.800**	**0**	**0,00**	**343.800**	**343.800,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.154,02	2.270.000	390.813,01	-1.879.187	29.000	339.300,00	2.247.487	2.231.800,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	13.852,79	13.853	0	0,00	-13.853	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**18.154,02**	**2.270.000**	**404.665,80**	**-1.865.334**	**29.000**	**339.300,00**	**2.233.634**	**2.231.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-18.154,02**	**-1.926.200**	**-404.665,80**	**1.521.534**	**-29.000**	**-339.300,00**	**-1.889.834**	**-1.888.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	10.654,96	40.000	35.005,06	-4.995	0	0,00	4.995	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-28.808,98**	**-2.310.000**	**-439.670,86**	**1.870.329**	**-29.000**	**-339.300,00**	**-2.238.629**	**-2.231.800,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Burg-Gymnasium, Neubau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	655.900,00	655.900	655.900,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**655.900,00**	**655.900**	**655.900,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.178,10	0	29.835,41	29.835	0	0,00	-29.835	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.178,10**	**0**	**29.835,41**	**29.835**	**0**	**0,00**	**-29.835**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.178,10**	**0**	**-29.835,41**	**-29.835**	**0**	**655.900,00**	**685.735**	**655.900,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	1.831,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-6.009,90**	**0**	**-29.835,41**	**-29.835**	**0**	**0,00**	**29.835**	**0,00**
Burg-Gymansium, Fachklassentrakt Aufzug										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.936,25	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.936,25**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.936,25**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	5.021,09	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-12.957,34**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Burg-Gymnasium Fachklassentrakt, Brandschutz										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	484.000,00	484.000	484.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**484.000,00**	**484.000**	**484.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	6.576,89	6.577	0	0,00	-6.577	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.536,72	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.525,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**258.062,05**	**0**	**6.576,89**	**6.577**	**0**	**0,00**	**-6.577**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-258.062,05**	**0**	**-6.576,89**	**-6.577**	**0**	**484.000,00**	**490.577**	**484.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	20.738,58	0	524,06	524	0	0,00	-524	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-278.800,63**	**0**	**-7.100,95**	**-7.101**	**0**	**0,00**	**7.101**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Burgturnhalle, Heizung + Sanitär+ Elektro										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	350.000	0,00	-350.000	0	0,00	350.000	350.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**350.000**	**0,00**	**-350.000**	**0**	**0,00**	**350.000**	**350.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-350.000**	**0,00**	**350.000**	**0**	**0,00**	**-350.000**	**-350.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	748,18	748	0	0,00	-748	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-350.000**	**-748,18**	**349.252**	**0**	**0,00**	**-349.252**	**-350.000,00**
Max-Planck-Gymnasium, Generalsanierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	115.000	0,00	-115.000	0	0,00	115.000	115.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**115.000**	**0,00**	**-115.000**	**0**	**0,00**	**115.000**	**115.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.017,45	1.450.000	766,30	-1.449.234	0	0,00	1.449.234	1.449.200,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.017,45**	**1.450.000**	**766,30**	**-1.449.234**	**0**	**0,00**	**1.449.234**	**1.449.200,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.017,45**	**-1.335.000**	**-766,30**	**1.334.234**	**0**	**0,00**	**-1.334.234**	**-1.334.200,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	33.626,59	20.000	35.265,48	15.265	0	0,00	-15.265	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-34.644,04**	**-1.470.000**	**-36.031,78**	**1.433.968**	**0**	**0,00**	**-1.433.968**	**-1.449.200,00**
Gemein. Rainbr., Digitalisierung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	72.777,00	72.777	0	32.500,00	-40.277	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**72.777,00**	**72.777**	**0**	**32.500,00**	**-40.277**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	137.027,19	0	19.384,89	19.385	0	0,00	-19.385	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**137.027,19**	**0**	**19.384,89**	**19.385**	**0**	**0,00**	**-19.385**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-137.027,19**	**0**	**53.392,11**	**53.392**	**0**	**32.500,00**	**-20.892**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-137.027,19**	**0**	**-19.384,89**	**-19.385**	**0**	**0,00**	**19.385**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, Neubau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	500.000,00	500.000	0	2.095.000,00	1.595.000	1.595.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**500.000,00**	**500.000**	**0**	**2.095.000,00**	**1.595.000**	**1.595.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	20.811,97	20.812	0	0,00	-20.812	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.619.919,93	0	65.326,78	65.327	26.561	480.000,00	441.234	30.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.575,18	0	3.988,14	3.988	0	0,00	-3.988	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.870.495,11**	**0**	**90.126,89**	**90.127**	**26.561**	**480.000,00**	**416.434**	**30.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.870.495,11**	**0**	**409.873,11**	**409.873**	**-26.561**	**1.615.000,00**	**1.178.566**	**1.565.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	52.271,45	0	8.199,33	8.199	0	0,00	-8.199	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.922.766,56**	**0**	**-98.326,22**	**-98.326**	**-26.561**	**-480.000,00**	**-408.235**	**-30.000,00**
Verwaltungsgebäude Robert-Bosch-Str., Erwerb bewegl. AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.521,30	2.000	9.802,83	7.803	980	0,00	-6.823	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.521,30**	**2.000**	**9.802,83**	**7.803**	**980**	**0,00**	**-6.823**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.521,30**	**-2.000**	**-9.802,83**	**-7.803**	**-980**	**0,00**	**6.823**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-15.521,30**	**-2.000**	**-9.802,83**	**-7.803**	**-980**	**0,00**	**6.823**	**0,00**
Stadtbücherei, Neubau/Umbau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.000.000	0,00	-2.000.000	0	1.650.000,00	3.650.000	2.803.300,00
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	846.670,34	846.670	0	0,00	-846.670	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000.000**	**846.670,34**	**-1.153.330**	**0**	**1.650.000,00**	**2.803.330**	**2.803.300,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	614.715,89	4.800.000	3.176.797,28	-1.623.203	0	2.775.500,00	4.398.703	4.399.400,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**614.715,89**	**4.800.000**	**3.176.797,28**	**-1.623.203**	**0**	**2.775.500,00**	**4.398.703**	**4.399.400,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-614.715,89**	**-2.800.000**	**-2.330.126,94**	**469.873**	**0**	**-1.125.500,00**	**-1.595.373**	**-1.596.100,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-614.715,89**	**-4.800.000**	**-3.176.797,28**	**1.623.203**	**0**	**-2.775.500,00**	**-4.398.703**	**-4.399.400,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
VwSt. Haubersbronn, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.700	1.849,37	149	0	0,00	-149	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.700**	**1.849,37**	**149**	**0**	**0,00**	**-149**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.700**	**-1.849,37**	**-149**	**0**	**0,00**	**149**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-1.700**	**-1.849,37**	**-149**	**0**	**0,00**	**149**	**0,00**
Techn. Rathaus, JPP 10, Erwerb bewegl. AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.257,93	6.000	1.693,32	-4.307	0	0,00	4.307	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.257,93**	**6.000**	**1.693,32**	**-4.307**	**0**	**0,00**	**4.307**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.257,93**	**-6.000**	**-1.693,32**	**4.307**	**0**	**0,00**	**-4.307**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.257,93**	**-6.000**	**-1.693,32**	**4.307**	**0**	**0,00**	**-4.307**	**0,00**
Künkelinrathaus, Erwerb bewegl. AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.559,47	11.500	11.843,23	343	2.767	0,00	2.424	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.559,47**	**11.500**	**11.843,23**	**343**	**2.767**	**0,00**	**2.424**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.559,47**	**-11.500**	**-11.843,23**	**-343**	**-2.767**	**0,00**	**-2.424**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-7.559,47**	**-11.500**	**-11.843,23**	**-343**	**-2.767**	**0,00**	**-2.424**	**0,00**
Rathaus Marktplatz, Erwerb Anlagever.										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.800	8.248,98	6.449	0	0,00	-6.449	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.800**	**8.248,98**	**6.449**	**0**	**0,00**	**-6.449**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.800**	**-8.248,98**	**-6.449**	**0**	**0,00**	**6.449**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-1.800**	**-8.248,98**	**-6.449**	**0**	**0,00**	**6.449**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Vwst. Weiler, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	488,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**488,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-488,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-488,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Feuerwehrgerätehaus Oberberken, Neubau										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	55.500	108.000,00	52.500	0	60.000,00	7.500	7.500,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**55.500**	**108.000,00**	**52.500**	**0**	**60.000,00**	**7.500**	**7.500,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.171,66	0	119.883,83	119.884	0	0,00	-119.884	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.681.817,51	0	11.636,29	11.636	0	275.000,00	263.364	100.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	53.035,37	0	1.364,10	1.364	0	23.800,00	22.436	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.739.024,54**	**0**	**132.884,22**	**132.884**	**0**	**298.800,00**	**165.916**	**100.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.739.024,54**	**55.500**	**-24.884,22**	**-80.384**	**0**	**-238.800,00**	**-158.416**	**-92.500,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	36.630,87	0	5.084,99	5.085	0	0,00	-5.085	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.775.655,41**	**0**	**-137.969,21**	**-137.969**	**0**	**-298.800,00**	**-160.831**	**-100.000,00**
Sanierung/Umbau Feuerwehrgebäude Kernstadt										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	15.000	0,00	15.000	15.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**15.000**	**0,00**	**15.000**	**15.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**-15.000**	**0,00**	**-15.000**	**-15.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	36.505,18	36.505	0	0,00	-36.505	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-36.505,18**	**-36.505**	**-15.000**	**0,00**	**21.505**	**-15.000,00**
Sporthalle Grauhalde, Sanierung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	31.646,38	31.646	0	0,00	-31.646	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**31.646,38**	**31.646**	**0**	**0,00**	**-31.646**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-31.646,38**	**-31.646**	**0**	**0,00**	**31.646**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	51.740,30	51.740	0	0,00	-51.740	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-83.386,68**	**-83.387**	**0**	**0,00**	**83.387**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Sportpark Rems, Neubau Sporthalle										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.965,49	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.502,73	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.468,22**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.468,22**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	603,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-7.071,89**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Bronnbachhalle, Erwerb AV										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.230,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.230,53**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.230,53**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-11.230,53**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Bronnbachhalle, Brandschutzmaßnahmen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.654,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.654,60**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.654,60**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.654,60**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Kelter Miedelsbach, Zuschuss										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	80.000,00	80.000	80.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**80.000,00**	**80.000**	**80.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-80.000,00**	**-80.000**	**-80.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-80.000,00**	**-80.000**	**-80.000,00**
Manufaktur, Umgestalt. Außenbereich										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	261,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-261,69**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Stadmuseum, diverse Investmaßnahmen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.457,73	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	902,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.360,37**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-19.360,37**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-19.360,37**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
VHS und Manufaktur, Sanierung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.149,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**105.149,53**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-105.149,53**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-105.149,53**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Reinigung, Erwerb bewegl. AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.028,61	0	1.032,34	1.032	0	0,00	-1.032	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.028,61**	**0**	**1.032,34**	**1.032**	**0**	**0,00**	**-1.032**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.028,61**	**0**	**-1.032,34**	**-1.032**	**0**	**0,00**	**1.032**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.028,61**	**0**	**-1.032,34**	**-1.032**	**0**	**0,00**	**1.032**	**0,00**
Neubau Unterkunft, Schornbacher Weg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.934.000	0,00	-1.934.000	0	0,00	1.934.000	1.921.800,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.934.000**	**0,00**	**-1.934.000**	**0**	**0,00**	**1.934.000**	**1.921.800,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.840,93	8.900.000	3.116.455,80	-5.783.544	0	0,00	5.783.544	5.783.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.840,93**	**8.900.000**	**3.116.455,80**	**-5.783.544**	**0**	**0,00**	**5.783.544**	**5.783.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.840,93**	**-6.966.000**	**-3.116.455,80**	**3.849.544**	**0**	**0,00**	**-3.849.544**	**-3.861.700,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	7.671,64	7.672	0	0,00	-7.672	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.840,93**	**-8.900.000**	**-3.124.127,44**	**5.775.873**	**0**	**0,00**	**-5.775.873**	**-5.783.500,00**

Fortsetzung folgt . . .

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Geschäftsausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	542,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**542,65**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-542,65**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-542,65**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Fuhrpark, Erwerb von bewegl. Anlagevermögen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000	3.959,00	-1.041	4.500	0,00	5.541	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000**	**3.959,00**	**-1.041**	**4.500**	**0,00**	**5.541**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-5.000**	**-3.959,00**	**1.041**	**-4.500**	**0,00**	**-5.541**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-5.000**	**-3.959,00**	**1.041**	**-4.500**	**0,00**	**-5.541**	**0,00**

11.33 Grundstücksmanagement

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.596.684,11	7.079.600	1.059.735,23	-6.019.865	0	0,00	6.019.865	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.596.684,11**	**7.079.600**	**1.059.735,23**	**-6.019.865**	**0**	**0,00**	**6.019.865**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	354.755,07	1.545.000	198.027,28	-1.346.973	0	1.000.000,00	2.346.973	750.000,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.195,77	50.000	0,00	-50.000	0	0,00	50.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**434.950,84**	**1.595.000**	**198.027,28**	**-1.396.973**	**0**	**1.000.000,00**	**2.396.973**	**750.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.161.733,27**	**5.484.600**	**861.707,95**	**-4.622.892**	**0**	**-1.000.000,00**	**3.622.892**	**-750.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-434.950,84**	**-1.595.000**	**-198.027,28**	**1.396.973**	**0**	**-1.000.000,00**	**-2.396.973**	**-750.000,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 3

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	36.340,00	35.200	71.203,06	36.003	21.000	0,00	-15.003	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	58.207,51	62.500	60.655,01	-1.845	0	0,00	1.845	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	658.171,62	640.800	691.044,97	50.245	0	0,00	-50.245	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.529,55	18.500	26.368,93	7.869	0	0,00	-7.869	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.499,68	126.300	166.018,47	39.718	0	0,00	-39.718	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.786.491,55	2.967.200	2.675.079,24	-292.121	0	0,00	292.121	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**3.781.239,91**	**3.850.500**	**3.690.369,68**	**-160.130**	**21.000**	**0,00**	**181.130**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	3.763.473,11	3.725.700	3.951.938,13	226.238	0	0,00	-226.238	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	578.896,20	664.700	501.702,11	-162.998	21.000	0,00	183.998	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	353.046,22	371.200	368.983,49	-2.217	0	0,00	2.217	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61,33	100	62,20	-38	0	0,00	38	0,00
17	-	Transferaufwendungen	52.344,13	63.200	51.467,97	-11.732	0	0,00	11.732	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	521.390,12	499.000	480.910,48	-18.090	-1.189	0,00	16.901	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**5.269.211,11**	**5.323.900**	**5.355.064,38**	**31.164**	**19.811**	**0,00**	**-11.353**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.487.971,20**	**-1.473.400**	**-1.664.694,70**	**-191.295**	**1.189**	**0,00**	**192.484**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	44.837,27	17.965	14.680,49	-3.284	0	0,00	3.284	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.684.430,86	3.096.248	2.586.438,70	-509.809	0	0,00	509.809	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	37.266,15	40.184	36.392,56	-3.791	0	0,00	3.791	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.676.859,74**	**-3.118.466**	**-2.608.150,77**	**510.316**	**0**	**0,00**	**-510.316**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-4.164.830,94**	**-4.591.866**	**-4.272.845,47**	**319.021**	**1.189**	**0,00**	**-317.832**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.720.071,45	3.787.100	3.552.347,60	-234.752	21.000	0,00	255.752	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.885.223,56	5.013.200	5.055.099,04	41.899	19.811	0,00	-22.088	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.165.152,11**	**-1.226.100**	**-1.502.751,44**	**-276.651**	**1.189**	**0,00**	**277.840**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	191.100,00	13.000	94.000,00	81.000	0	116.000,00	35.000	107.000,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	21.071,00	4.900	0,00	-4.900	0	0,00	4.900	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**212.171,00**	**17.900**	**94.000,00**	**76.100**	**0**	**116.000,00**	**39.900**	**107.000,00**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.262,84	140.000	56.035,91	-83.964	0	0,00	83.964	40.000,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	657.264,67	287.000	127.003,86	-159.996	0	613.600,00	773.596	584.600,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	22.734,01	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**673.735,84**	**427.000**	**183.039,77**	**-243.960**	**0**	**613.600,00**	**857.560**	**624.600,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-461.564,84**	**-409.100**	**-89.039,77**	**320.060**	**0**	**-497.600,00**	**-817.660**	**-517.600,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-1.626.716,95**	**-1.635.200**	**-1.591.791,21**	**43.409**	**1.189**	**-497.600,00**	**-539.820**	**-517.600,00**

Teilhaushalt 03 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produktgruppen:

- 12.10 Statistik und Wahlen
- 12.20 Ordnungswesen
- 12.21 Verkehrswesen
- 12.22 Einwohnerwesen
- 12.23 Personenstandswesen
- 12.25 Sozialversicherung
- 12.60 Brandschutz

Teilergebnisrechnung

Im Jahr 2023 wurde im Bereich „Sicherheit und Ordnung“ ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.665 TEUR ausgewiesen. Dieser liegt um 191 TEUR über dem geplanten Wert von 1.473 TEUR.

Die ordentlichen Erträge lagen mit 3.690 TEUR leicht unter dem Planansatz von 3.851 TEUR, was einer negativen Abweichung von rund 160 TEUR entspricht. Hauptursache hierfür war ein deutlicher Rückgang bei den Bußgeldern, die mit 2.674 TEUR um 291 TEUR unter dem Planwert lagen. Diese Mindererträge konnten teilweise durch höhere Einnahmen bei Zuweisungen und Zuwendungen sowie bei Verwaltungs- und Benutzungsgebühren kompensiert werden. Besonders hervorzuheben sind die Zuweisungen des Landes, die mit 71 TEUR deutlich über dem Planwert von 35 TEUR lagen. Ursächlich war ein vom Land gewährter einmaliger Zuschuss für die Mehrbelastung der Ausländerbehörden. Dies brachte für Schorndorf rund 34 TEUR, die nicht eingeplant waren.

Die ordentlichen Aufwendungen beliefen sich auf 5.355 TEUR und lagen damit 31 TEUR über dem Planansatz. Diese Mehrkosten resultieren vor allem aus höheren Personalaufwendungen, insbesondere bei den Dienstaufwendungen für Beamte und den Versorgungsbeiträgen. Die Personalaufwendungen insgesamt überschritten den Plan um 226 TEUR.

Demgegenüber konnten bei den Sach- und Dienstleistungen deutliche Einsparungen erzielt werden. Der tatsächliche Aufwand lag hier um 163 TEUR unter dem Plan, was vor allem auf geringere Kosten bei Mieten für Blitzsäulen, KFZ-Betrieb, Schutzkleidung und geringwertigen Vermögensgegenständen zurückzuführen ist.

Die Mittel für Transferaufwendungen (z.B. 5 TEUR Grund- und Jugendförderung) sowie für sonstige ordentliche Aufwendungen (z. B. 3 TEUR Aufwandsentschädigungen für Feuerwehreinsätze) wurden nicht vollständig ausgeschöpft, was sich entlastend auf das Gesamtergebnis ausgewirkt hat.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 1.592 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 43 TEUR geringer als der Planansatz mit einem Finanzierungsmittelbedarf von 1.635 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 277 TEUR höher als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 320 TEUR niedriger als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 2.134 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelüberschuss lag bei 1.592 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 540 TEUR geringer als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 518 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 03 für die Zukunft betrachtet gerade eine Verbesserung der Liquidität von 22 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Einzahlungen um 9 TEUR verringert, bei den Auszahlungen um 11 TEUR erhöht.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Mobile Geschwindigkeitsmessanlage	150.000	0	150.000
Stationäre Geschwindigkeitsmessanlage Miedelsbach	140.000	0	140.000
Erwerb MTW Abt. Schlichten	96.000	0	96.000
Feuerwehr, Erwerb Anlagevermögen	30.000	23.985	6.015
Funk- und Fernmeldeanlagen	10.000	4.079	5.921
Ordnungsamt, Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	1.000	0	1.000
Erwerb Schlauchpflegeanlage	0	56.036	-56.036
Beschaffung LF 10/6 Abt. Miedelsbach	0	876	-876
Erwerb GW-T Schlauchtransportwagen	0	98.063	-98.063
Summe	**427.000**	**183.040**	**243.960**

12.20 Ordnungswesen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Büroausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000	1.043,26	43	0	0,00	-43	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**1.043,26**	**43**	**0**	**0,00**	**-43**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-1.000**	**-1.043,26**	**-43**	**0**	**0,00**	**43**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-1.000**	**-1.043,26**	**-43**	**0**	**0,00**	**43**	**0,00**

12.21 Verkehrswesen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Erwerb Geschwindigkeitsmessanlage										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000	0,00	-140.000	0	0,00	140.000	40.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	131.314,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**131.314,08**	**140.000**	**0,00**	**-140.000**	**0**	**0,00**	**140.000**	**40.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-131.314,08**	**-140.000**	**0,00**	**140.000**	**0**	**0,00**	**-140.000**	**-40.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-131.314,08**	**-140.000**	**0,00**	**140.000**	**0**	**0,00**	**-140.000**	**-40.000,00**

Erwerb Geschwindigkeitsanzeigen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	5.000,00	5.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**5.000,00**	**5.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-5.000,00**	**-5.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-5.000,00**	**-5.000**	**0,00**

Mobile Geschwindigkeitsmessanlage										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	150.000	0,00	-150.000	0	60.000,00	210.000	50.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**150.000**	**0,00**	**-150.000**	**0**	**60.000,00**	**210.000**	**50.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000**	**0**	**-60.000,00**	**-210.000**	**-50.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-150.000**	**0,00**	**150.000**	**0**	**-60.000,00**	**-210.000**	**-50.000,00**

12.60 Brandschutz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kauf und Verkauf von diversem Anlagevermögen Feuerwehr										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.970,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.970,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.682,02	30.000	21.408,93	-8.591	0	34.000,00	42.591	30.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**20.682,02**	**30.000**	**21.408,93**	**-8.591**	**0**	**34.000,00**	**42.591**	**30.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-18.712,02**	**-30.000**	**-21.408,93**	**8.591**	**0**	**-34.000,00**	**-42.591**	**-30.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-20.682,02**	**-30.000**	**-21.408,93**	**8.591**	**0**	**-34.000,00**	**-42.591**	**-30.000,00**
Erwerb von Funkgeräten + Meldeempfängern										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.878,30	1.878	0	0,00	-1.878	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	61.421,98	10.000	7.975,86	-2.024	0	7.000,00	9.024	7.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**61.421,98**	**10.000**	**9.854,16**	**-146**	**0**	**7.000,00**	**7.146**	**7.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-61.421,98**	**-10.000**	**-9.854,16**	**146**	**0**	**-7.000,00**	**-7.146**	**-7.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-61.421,98**	**-10.000**	**-9.854,16**	**146**	**0**	**-7.000,00**	**-7.146**	**-7.000,00**
Feuerwehr Abteilung Stadt, Beschaffung MTW										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	13.000,00	13.000	13.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**13.000,00**	**13.000**	**13.000,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	96.000,00	96.000	96.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**96.000,00**	**96.000**	**96.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-83.000,00**	**-83.000**	**-83.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-96.000,00**	**-96.000**	**-96.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

12.60 Brandschutz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Feuerwehrabt. Miedelsbach, Beschaffung MTW										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	13.000,00	13.000	13.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**13.000,00**	**13.000**	**13.000,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	96.000,00	96.000	96.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**96.000,00**	**96.000**	**96.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-83.000,00**	**-83.000**	**-83.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-96.000,00**	**-96.000**	**-96.000,00**

Feuerwehrabteilung Stadt, Besch. MZW										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	25.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.660,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.160,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	131.502,94	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**131.502,94**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-95.342,94**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-131.502,94**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Feuerwehrabt. Schornbach, Beschaffung MTW										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	13.000,00	13.000	13.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**13.000,00**	**13.000**	**13.000,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	96.000,00	96.000	96.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**96.000,00**	**96.000**	**96.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-83.000,00**	**-83.000**	**-83.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-96.000,00**	**-96.000**	**-96.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

12.60 Brandschutz

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Erwerb Schlauchpflegeanlage										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	28.000,00	28.000	0	22.000,00	-6.000	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**28.000,00**	**28.000**	**0**	**22.000,00**	**-6.000**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.773,07	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	7.900,00	7.900	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**49.773,07**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**7.900,00**	**7.900**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-49.773,07**	**0**	**28.000,00**	**28.000**	**0**	**14.100,00**	**-13.900**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-49.773,07**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-7.900,00**	**-7.900**	**0,00**
Erwerb MTW Abt. Schlichten										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	13.000	0,00	-13.000	0	0,00	13.000	13.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**13.000**	**0,00**	**-13.000**	**0**	**0,00**	**13.000**	**13.000,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	96.000	0,00	-96.000	0	0,00	96.000	96.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**96.000**	**0,00**	**-96.000**	**0**	**0,00**	**96.000**	**96.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-83.000**	**0,00**	**83.000**	**0**	**0,00**	**-83.000**	**-83.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-96.000**	**0,00**	**96.000**	**0**	**0,00**	**-96.000**	**-96.000,00**
Zentr. Schlauchwerkst., Erw. Schl. tr. wag										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	55.000,00	55.000	55.000,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	4.900	0,00	-4.900	0	0,00	4.900	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**4.900**	**0,00**	**-4.900**	**0**	**55.000,00**	**59.900**	**55.000,00**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.464,66	0	98.063,17	98.063	0	211.700,00	113.637	113.600,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.464,66**	**0**	**98.063,17**	**98.063**	**0**	**211.700,00**	**113.637**	**113.600,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.464,66**	**4.900**	**-98.063,17**	**-102.963**	**0**	**-156.700,00**	**-53.737**	**-58.600,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.464,66**	**0**	**-98.063,17**	**-98.063**	**0**	**-211.700,00**	**-113.637**	**-113.600,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 4

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.577.865,01	3.953.600	3.913.203,81	-40.396	0	0,00	40.396	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	107.275,48	107.100	245.076,06	137.976	0	0,00	-137.976	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	321.545,31	355.600	391.862,01	36.262	0	0,00	-36.262	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.240,61	369.800	309.341,58	-60.458	0	0,00	60.458	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.499,90	147.800	163.930,21	16.130	0	0,00	-16.130	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.935,76	11.200	24.856,32	13.656	0	0,00	-13.656	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**4.450.362,07**	**4.945.100**	**5.048.269,99**	**103.170**	**0**	**0,00**	**-103.170**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	2.199.170,35	2.484.000	2.610.286,78	126.287	0	0,00	-126.287	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.531.205,62	1.923.000	1.628.631,66	-294.368	-238.320	628.000,00	684.048	145.900,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	263.837,54	226.700	658.991,40	432.291	0	0,00	-432.291	0,00
17	-	Transferaufwendungen	97.668,98	102.800	196.853,22	94.053	0	0,00	-94.053	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	454.327,66	464.700	531.042,69	66.343	0	0,00	-66.343	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**4.546.210,15**	**5.201.200**	**5.625.805,75**	**424.606**	**-238.320**	**628.000,00**	**-34.926**	**145.900,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-95.848,08**	**-256.100**	**-577.535,76**	**-321.436**	**238.320**	**-628.000,00**	**-68.244**	**-145.900,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	206.231,77	233.618	169.874,00	-63.744	0	0,00	63.744	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.107.982,08	9.271.061	8.466.804,64	-804.256	0	0,00	804.256	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	12.081,43	8.844	36.633,05	27.789	0	0,00	-27.789	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-7.913.831,74**	**-9.046.287**	**-8.333.563,69**	**712.724**	**0**	**0,00**	**-712.724**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-8.009.679,82**	**-9.302.387**	**-8.911.099,45**	**391.288**	**238.320**	**-628.000,00**	**-780.967**	**-145.900,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.451.624,90	4.837.800	5.231.636,16	393.836	0	0,00	-393.836	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.804.559,13	4.974.500	4.918.799,18	-55.701	-238.320	628.000,00	445.380	145.900,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-352.934,23**	**-136.700**	**312.836,98**	**449.537**	**238.320**	**-628.000,00**	**-839.217**	**-145.900,00**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.569,25	0	2.142,00	2.142	0	0,00	-2.142	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	381.165,22	300.000	128.548,26	-171.452	-51.938	122.100,00	241.614	120.300,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**385.734,47**	**300.000**	**130.690,26**	**-169.310**	**-51.938**	**122.100,00**	**239.472**	**120.300,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-385.734,47**	**-300.000**	**-130.690,26**	**169.310**	**51.938**	**-122.100,00**	**-239.472**	**-120.300,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-738.668,70**	**-436.700**	**182.146,72**	**618.847**	**290.258**	**-750.100,00**	**-1.078.688**	**-266.200,00**

Teilhaushalt 04 Schulträgeraufgaben

Enthaltene Produktgruppen:

- 21.10 Allgemeinbildende Schulen
- 21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten
- 21.40 Schülerbezogene Leistungen
- 21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Teilergebnisrechnung

Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf 5.048 TEUR und lagen damit 103 TEUR über dem Planansatz von 4.945 TEUR. Diese positive Abweichung ist insbesondere auf höhere Einnahmen aus Benutzungsgebühren für Schulbetreuung (36 TEUR) und aufgelöste Investitionszuwendungen für Schulen zurückzuführen. Letztere lagen mit 245 TEUR deutlich über dem Planwert von 107 TEUR.

Die ordentlichen Aufwendungen lagen mit 5.626 TEUR um 425 TEUR über dem Planansatz von 5.201 TEUR. Die größten Einsparungen ergeben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (294 TEUR) insbesondere für schulische Aufwendungen (Materialien, Bücher etc.) wurden 119 TEUR nicht ausgeschöpft, sowie Mieten für EDV (98 TEUR) oder Lehr- und Unterrichtsmittel (164 TEUR).

Die Personalaufwendungen beliefen sich auf 2.610 TEUR und lagen damit um 126 TEUR über dem Planansatz von 2.484 TEUR. Diese Abweichung ist im Wesentlichen auf die hohen Tarifabschlüsse im Frühjahr 2023 zurückzuführen, die in dieser Höhe nicht eingeplant waren. Zusätzlich wirkten sich mehrere Höhergruppierungen und Beförderungen erhöhend auf die Personalkosten aus.

Die Abschreibungen beliefen sich auf 659 TEUR und lagen damit um 433 TEUR über dem Planansatz von 227 TEUR. Diese Abweichung resultiert aus mehreren Baumaßnahmen, die in den Jahren 2022/2023 abgeschlossen und aktiviert wurden darunter insbesondere die Generalsanierung der Gottlieb-Daimler-Realschule und der Neubau des Grundschulgebäudes der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen.

Die Transferaufwendungen lagen mit 197 TEUR deutlich über dem geplanten Betrag (Mehraufwand von 94 TEUR). Der Hauptgrund dafür waren höhere Zuschüsse an private Unternehmen in Höhe von 74 TEUR, die im Zusammenhang mit der Verteilung des Mensazuschusses standen. Zusätzlich entstanden Mehrausgaben von 31 TEUR für Sprachfördermaßnahmen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen lagen mit 531 TEUR rund 66 TEUR über dem Ansatz. Die Abweichungen ergeben sich aus nicht geplanten Ausgaben für diverse EDV Lizenzen (35 TEUR) sowie Mehraufwendungen für die Schülerbeförderung von 26 TEUR.

In Summe wurde im Bereich „Schulträgeraufgaben“ ein negatives ordentliches Ergebnis in Höhe von 577 TEUR ausgewiesen. Dieses liegt mit -321 TEUR unter dem Planergebnis von -256 TEUR.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelüberschuss 2023 betrug 182 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 619 TEUR geringer als der Planansatz mit einem Finanzierungsmittelbedarf von 437 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 450 TEUR niedriger als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 169 TEUR niedriger als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 897 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelüberschuss lag bei 182 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 1.079 TEUR geringer als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 266 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 04 für die Zukunft betrachtet gerade eine Verbesserung der Liquidität von 812 TEUR.

Bei den Schulen wurden 146 TEUR konsumtive Mittel übertragen (Vorjahr: 628 TEUR).

Hier greift erstmals eine neue stadtinterne Regelung, wonach nur noch 35 % des Jahresetats übertragbar sind. Dadurch sank das Übertragungsvolumen bei den Schulen deutlich.

Die Ermächtigungsübertragungen aus Investitionstätigkeit bleiben bei den Einzahlungen unverändert bei 0 TEUR, bei den Auszahlungen verringerten sie sich marginal um 2 TEUR.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	300.000	128.548	171.452
Unterbau Gerätehäuschen Fuchshofschule	0	2.142	-2.142
Summe	**300.000**	**130.690**	**169.310**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Burg Gymnasium, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.900,16	0	21.721,30	21.721	21.721	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**76.900,16**	**0**	**21.721,30**	**21.721**	**21.721**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-76.900,16**	**0**	**-21.721,30**	**-21.721**	**-21.721**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-76.900,16**	**0**	**-21.721,30**	**-21.721**	**-21.721**	**0,00**	**0**	**0,00**
Burg-Gymnasium, Erwerb Ausstattung Mensa										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	571,20	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**571,20**	**2.000**	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**2.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-571,20**	**-2.000**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-571,20**	**-2.000**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
Fuchshofschule, Erwerb AV										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.711,25	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.545,00	41.000	9.153,26	-31.847	8.579	14.000,00	54.426	51.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.256,25**	**41.000**	**9.153,26**	**-31.847**	**8.579**	**14.000,00**	**54.426**	**51.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.256,25**	**-41.000**	**-9.153,26**	**31.847**	**-8.579**	**-14.000,00**	**-54.426**	**-51.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-8.256,25**	**-41.000**	**-9.153,26**	**31.847**	**-8.579**	**-14.000,00**	**-54.426**	**-51.000,00**
Gottlieb-Daimler-Realschule, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.958,12	0	23.643,97	23.644	-41.356	65.000,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**32.958,12**	**0**	**23.643,97**	**23.644**	**-41.356**	**65.000,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-32.958,12**	**0**	**-23.643,97**	**-23.644**	**41.356**	**-65.000,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-32.958,12**	**0**	**-23.643,97**	**-23.644**	**41.356**	**-65.000,00**	**0**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Künkelinschule (GS), Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.680,37	29.000	15.605,27	-13.395	15.605	0,00	29.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**12.680,37**	**29.000**	**15.605,27**	**-13.395**	**15.605**	**0,00**	**29.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-12.680,37**	**-29.000**	**-15.605,27**	**13.395**	**-15.605**	**0,00**	**-29.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-12.680,37**	**-29.000**	**-15.605,27**	**13.395**	**-15.605**	**0,00**	**-29.000**	**0,00**
Max-Planck-Gymnasium, Erwerb AV indiv										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.812,53	0	15.220,57	15.221	15.221	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.812,53**	**0**	**15.220,57**	**15.221**	**15.221**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.812,53**	**0**	**-15.220,57**	**-15.221**	**-15.221**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-11.812,53**	**0**	**-15.220,57**	**-15.221**	**-15.221**	**0,00**	**0**	**0,00**
Mensa Schillerschule Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.101,80	1.102	0	0,00	-1.102	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.101,80**	**1.102**	**0**	**0,00**	**-1.102**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-1.101,80**	**-1.102**	**0**	**0,00**	**1.102**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-1.101,80**	**-1.102**	**0**	**0,00**	**1.102**	**0,00**
Ottfried-Preußler-Grundschule, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	10.727,76	10.728	10.728	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**10.727,76**	**10.728**	**10.728**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-10.727,76**	**-10.728**	**-10.728**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-10.727,76**	**-10.728**	**-10.728**	**0,00**	**0**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Gemein. Rainbr. Erwerb AV indiv										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.491,51	15.000	18.912,85	3.913	18.913	0,00	15.000	15.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.491,51**	**15.000**	**18.912,85**	**3.913**	**18.913**	**0,00**	**15.000**	**15.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.491,51**	**-15.000**	**-18.912,85**	**-3.913**	**-18.913**	**0,00**	**-15.000**	**-15.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-13.491,51**	**-15.000**	**-18.912,85**	**-3.913**	**-18.913**	**0,00**	**-15.000**	**-15.000,00**
Reinhold-Maier-Grundschule, Ausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.014,06	0	1.779,77	1.780	1.780	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.014,06**	**0**	**1.779,77**	**1.780**	**1.780**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.014,06**	**0**	**-1.779,77**	**-1.780**	**-1.780**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.014,06**	**0**	**-1.779,77**	**-1.780**	**-1.780**	**0,00**	**0**	**0,00**
Schillerschule, Klassenzimmer										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.753,86	10.000	21.683,58	11.684	21.684	0,00	10.000	10.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.753,86**	**10.000**	**21.683,58**	**11.684**	**21.684**	**0,00**	**10.000**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.753,86**	**-10.000**	**-21.683,58**	**-11.684**	**-21.684**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-7.753,86**	**-10.000**	**-21.683,58**	**-11.684**	**-21.684**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000,00**
Schloßwallschule, Erwerb AV indiv										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.137,11	14.000	5.657,73	-8.342	5.168	0,00	13.510	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.137,11**	**14.000**	**5.657,73**	**-8.342**	**5.168**	**0,00**	**13.510**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.137,11**	**-14.000**	**-5.657,73**	**8.342**	**-5.168**	**0,00**	**-13.510**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-4.137,11**	**-14.000**	**-5.657,73**	**8.342**	**-5.168**	**0,00**	**-13.510**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

21.10 Allgemeinbildende Schulen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Schurwaldschule, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.340,86	5.341	5.341	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**5.340,86**	**5.341**	**5.341**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-5.340,86**	**-5.341**	**-5.341**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-5.340,86**	**-5.341**	**-5.341**	**0,00**	**0**	**0,00**

Sommerrainschule, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.688,63	83.000	1.242,63	-81.757	-69.757	8.300,00	20.300	20.300,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.688,63**	**83.000**	**1.242,63**	**-81.757**	**-69.757**	**8.300,00**	**20.300**	**20.300,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.688,63**	**-83.000**	**-1.242,63**	**81.757**	**69.757**	**-8.300,00**	**-20.300**	**-20.300,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.688,63**	**-83.000**	**-1.242,63**	**81.757**	**69.757**	**-8.300,00**	**-20.300**	**-20.300,00**

21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Albert-Schweitzer-Schule, Ausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.165,82	0	48.604,77	48.605	13.805	34.800,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.165,82**	**0**	**48.604,77**	**48.605**	**13.805**	**34.800,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.165,82**	**0**	**-48.604,77**	**-48.605**	**-13.805**	**-34.800,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-8.165,82**	**0**	**-48.604,77**	**-48.605**	**-13.805**	**-34.800,00**	**0**	**0,00**

21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Schulzentrum Süd, Mensa Bestellsystem										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.845,66	2.000	631,88	-1.368	632	0,00	2.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.845,66**	**2.000**	**631,88**	**-1.368**	**632**	**0,00**	**2.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.845,66**	**-2.000**	**-631,88**	**1.368**	**-632**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-28.845,66**	**-2.000**	**-631,88**	**1.368**	**-632**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 5

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	61.531,58	100.500	117.193,94	16.694	0	0,00	-16.694	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.694,04	14.400	19.111,25	4.711	0	0,00	-4.711	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	117.957,54	100.300	167.215,42	66.915	0	0,00	-66.915	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.635,86	15.400	29.823,68	14.424	0	0,00	-14.424	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.789,89	0	5.141,80	5.142	0	0,00	-5.142	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	90.516,45	24.700	22.416,50	-2.283	0	0,00	2.283	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**309.125,36**	**255.300**	**360.902,59**	**105.603**	**0**	**0,00**	**-105.603**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	1.355.751,18	1.482.800	1.457.370,15	-25.430	0	0,00	25.430	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.760,66	332.100	280.111,57	-51.988	-70	0,00	51.919	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	308.043,93	174.500	189.425,01	14.925	0	0,00	-14.925	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.864,96	500	4.887,85	4.388	0	0,00	-4.388	0,00
17	-	Transferaufwendungen	1.348.387,52	1.319.100	1.326.220,68	7.121	0	0,00	-7.121	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.985,02	88.050	88.751,20	701	0	0,00	-701	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**3.341.793,27**	**3.397.050**	**3.346.766,46**	**-50.284**	**-70**	**0,00**	**50.214**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-3.032.667,91**	**-3.141.750**	**-2.985.863,87**	**155.886**	**70**	**0,00**	**-155.816**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.103.379,73	1.390.224	1.087.325,11	-302.899	0	0,00	302.899	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	56.807,97	55.233	54.601,54	-631	0	0,00	631	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.160.187,70**	**-1.445.457**	**-1.141.926,65**	**303.531**	**0**	**0,00**	**-303.531**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-4.192.855,61**	**-4.587.207**	**-4.127.790,52**	**459.417**	**70**	**0,00**	**-459.347**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.524,77	227.700	278.481,69	50.782	0	0,00	-50.782	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.012.542,31	3.222.550	3.164.511,57	-58.038	-70	0,00	57.969	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.779.017,54**	**-2.994.850**	**-2.886.029,88**	**108.820**	**70**	**0,00**	**-108.750**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.268,56	45.000	10.462,22	-34.538	0	0,00	34.538	30.000,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.268,56**	**45.000**	**10.462,22**	**-34.538**	**0**	**0,00**	**34.538**	**30.000,00**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	113.286,25	0	10.449,90	10.450	21	0,00	-10.429	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.063,11	75.000	57.779,23	-17.221	7.358	17.500,00	42.079	41.200,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.700,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.621,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**126.671,16**	**75.000**	**68.229,13**	**-6.771**	**7.379**	**17.500,00**	**31.650**	**41.200,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-119.402,60**	**-30.000**	**-57.766,91**	**-27.767**	**-7.379**	**-17.500,00**	**2.888**	**-11.200,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-2.898.420,14**	**-3.024.850**	**-2.943.796,79**	**81.053**	**-7.309**	**-17.500,00**	**-105.862**	**-11.200,00**

Teilhaushalt 05 Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken

Enthaltene Produktgruppen:

- 25.10 Wissenschaft und Forschung
- 25.20 Kommunale Museen
- 25.21 Archiv
- 26.10 Theater
- 26.20 Musikpflege
- 26.30 Musikschulen
- 27.10 Volkshochschulen
- 27.20 Bibliotheken
- 28.10 Sonstige Kulturpflege
- 29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Teilergebnisrechnung

Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf insgesamt 361 TEUR und lagen damit 106 TEUR über dem Planansatz von 255 TEUR. Besonders hervorzuheben sind die Eintrittsentgelte für die Forscherfabrik, die mit rund 128 TEUR den geplanten Ansatz von 66 TEUR deutlich übertrafen.
Auch die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte trugen wesentlich zum positiven Ergebnis bei. Besonders hervorzuheben sind hierbei die Sponsoring Beiträge sowie die Erlöse aus Verkäufen im Zusammenhang mit der Forscherfabrik. Zudem lagen die Zuweisungen und Zuwendungen insgesamt über dem Plan, vor allem durch höhere Mittel für das Stadtmuseum, Stadtbücherei und die Kulturpflege. Zwar blieben die sonstigen ordentlichen Erträge mit 2 TEUR (Säumniszuschläge) leicht unter dem Planwert, dieser Rückgang wurde jedoch durch die genannten Mehreinnahmen mehr als ausgeglichen.

Die ordentlichen Aufwendungen beliefen sich auf 3.347 TEUR und lagen damit 50 TEUR unter dem geplanten Budget von 3.397 TEUR. Die größte Abweichung (41 TEUR) entstand, weil die bereitgestellten Mittel für die sonstige Bewirtschaftung der Forscherfabrik nicht vollständig genutzt wurden. Grund dafür ist, dass die Nebenkostenabrechnung bislang noch nicht vorliegt.

Insgesamt ergibt sich ein verbessertes ordentliches Ergebnis von -2.986 TEUR gegenüber dem ursprünglich geplanten Wert von -3.142 TEUR.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 2.944 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 81 TEUR höher als der Planansatz von 3.025 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 109 TEUR niedriger als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 28 TEUR höher als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 3.050 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 2.944 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 106 TEUR niedriger als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 11 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 05 für die Zukunft betrachtet eine Verbesserung der Liquidität von 95 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Einzahlungen um 30 TEUR erhöht, bei den Auszahlungen um 24 TEUR.

Der Anstieg bei den Ermächtigungsübertragungen ist auf geplante Investitionen in die Ausstattung der Forscherfabrik sowie des Stadtmuseums zurückzuführen.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Sponsoring Forscherfabrik	-15.000	-8.870	-6.130
Zuschuss FF, App-Projekt, Klimawerkstatt	-30.000	0	-30.000
Zuschuss Bibliotheksausstattung Stadtbücherei	0	-1.592	1.592
Summe	**-45.000**	**-10.462**	**-34.538**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Ausstattung / Einrichtung Forscherfabrik	50.000	21.335	28.665
Stadtmuseum, Erwerb AV	20.000	25.721	-5.721
Erwerb von Kunst	5.000	0	5.000
Heimat- u. Kulturpflege, Erwerb AV	0	9.284	-9.284
Umbau Galerie K. + T. zur Forscherfabrik	0	9.405	-9.405
Stadtbücherei, Bibliotheksausstattung	0	2.484	-2.484
Summe	**75.000**	**68.229**	**6.771**

25.10 Wissenschaft und Forschung

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Galerie für Kunst und Technik, Umbau zur Forscherfabrik										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	15.000	8.870,00	-6.130	0	0,00	6.130	0,00
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	15.000,00	15.000	0	0,00	-15.000	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**15.000**	**23.870,00**	**8.870**	**0**	**0,00**	**-8.870**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.909,90	0	495,00	495	0	0,00	-495	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.016,45	0	9.650,00	9.650	0	0,00	-9.650	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	50.000	10.640,00	-39.360	0	0,00	39.360	29.700,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**90.926,35**	**50.000**	**20.785,00**	**-29.215**	**0**	**0,00**	**29.215**	**29.700,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-90.926,35**	**-35.000**	**3.085,00**	**38.085**	**0**	**0,00**	**-38.085**	**-29.700,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-90.926,35**	**-50.000**	**-20.785,00**	**29.215**	**0**	**0,00**	**-29.215**	**-29.700,00**

Forscherfabrik, App-Projekt										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	30.000	0,00	-30.000	0	0,00	30.000	30.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0,00**	**30.000**	**30.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0,00**	**30.000**	**30.000,00**

25.20 Kommunale Museen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Stadtmuseum, sonstige Investitionen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.051,61	20.000	25.720,49	5.720	0	17.500,00	11.780	11.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.051,61**	**20.000**	**25.720,49**	**5.720**	**0**	**17.500,00**	**11.780**	**11.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.051,61**	**-20.000**	**-25.720,49**	**-5.720**	**0**	**-17.500,00**	**-11.780**	**-11.500,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.051,61**	**-20.000**	**-25.720,49**	**-5.720**	**0**	**-17.500,00**	**-11.780**	**-11.500,00**

27.20 Bibliotheken

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Stadtbücherei, Erwerb Ausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.011,50	0	2.484,36	2.484	0	0,00	-2.484	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.011,50**	**0**	**2.484,36**	**2.484**	**0**	**0,00**	**-2.484**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.011,50**	**0**	**-2.484,36**	**-2.484**	**0**	**0,00**	**2.484**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.011,50**	**0**	**-2.484,36**	**-2.484**	**0**	**0,00**	**2.484**	**0,00**

28.10 Sonstige Kulturpflege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Erwerb Kunstgegenstände										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.605,68	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.605,68**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**4.605,68**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 6

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.639.694,12	7.246.700	7.326.797,63	80.098	0	0,00	-80.098	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	51,80	100	296,98	197	0	0,00	-197	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.812.790,93	3.288.800	2.442.237,52	-846.562	0	0,00	846.562	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.027,25	9.500	17.687,44	8.187	0	0,00	-8.187	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528.826,41	316.000	483.856,64	167.857	0	0,00	-167.857	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	17,33	200	94,35	-106	0	0,00	106	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.122,21	1.300	1.775,74	476	0	0,00	-476	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**9.010.530,05**	**10.862.600**	**10.272.746,30**	**-589.854**	**0**	**0,00**	**589.854**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	8.554.273,91	9.042.400	9.971.787,25	929.387	0	0,00	-929.387	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351.541,51	2.456.450	1.826.221,14	-630.229	-17.451	0,00	612.778	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	185.218,06	198.500	202.757,73	4.258	0	0,00	-4.258	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19,99	0	19,99	20	0	0,00	-20	0,00
17	-	Transferaufwendungen	9.215.885,99	10.507.300	10.472.880,41	-34.420	0	0,00	34.420	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	484.752,35	563.100	383.319,33	-179.781	0	0,00	179.781	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**19.791.691,81**	**22.767.750**	**22.856.985,85**	**89.236**	**-17.451**	**0,00**	**-106.687**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-10.781.161,76**	**-11.905.150**	**-12.584.239,55**	**-679.090**	**17.451**	**0,00**	**696.541**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.288,74	0	47.684,56	47.685	0	0,00	-47.685	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.882.172,52	5.847.844	5.689.611,22	-158.233	0	0,00	158.233	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	51.589,72	53.749	51.708,12	-2.040	0	0,00	2.040	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.929.473,50**	**-5.901.593**	**-5.693.634,78**	**207.958**	**0**	**0,00**	**-207.958**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-15.710.635,26**	**-17.806.743**	**-18.277.874,33**	**-471.131**	**17.451**	**0,00**	**488.583**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.138.916,71	10.861.200	10.067.236,68	-793.963	0	0,00	793.963	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.246.475,74	22.687.950	22.084.211,04	-603.739	-17.451	0,00	586.288	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.107.559,03**	**-11.826.750**	**-12.016.974,36**	**-190.224**	**17.451**	**0,00**	**207.675**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	2.769,27	2.769	0	0,00	-2.769	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**2.769,27**	**2.769**	**0**	**0,00**	**-2.769**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.855,78	111.000	23.726,32	-87.274	11.522	13.000,00	111.796	39.700,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	80.000,00	390.000	173.807,53	-216.192	0	52.000,00	268.192	240.000,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**140.855,78**	**501.000**	**197.533,85**	**-303.466**	**11.522**	**65.000,00**	**379.988**	**279.700,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-140.855,78**	**-501.000**	**-194.764,58**	**306.235**	**-11.522**	**-65.000,00**	**-382.757**	**-279.700,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-10.248.414,81**	**-12.327.750**	**-12.211.738,94**	**116.011**	**5.929**	**-65.000,00**	**-175.082**	**-279.700,00**

Teilhaushalt 06 Jugend und Soziales

Enthaltene Produktgruppen:

- 31.40 Soziale Einrichtungen
- 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen
- 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege
- 36.80 Kooperation und Vernetzung

Teilergebnisrechnung

Im Jahr 2023 lagen die ordentlichen Erträge mit 10.273 TEUR um 590 TEUR unter dem geplanten Ansatz von 10.863 TEUR. Hauptursache für diese Abweichung war ein deutlicher Rückgang bei den Entgelten für öffentliche Leistungen, die mit 847 TEUR unter dem Planansatz blieben. Besonders betroffen waren die Gebühren für die Anschlussunterbringung von Geflüchteten (636 TEUR), da sich die Fertigstellung der Unterkunft im Schornbacher Weg verzögerte. Auch bei den Obdachlosenunterbringungen etwa in der Feuerseestraße oder im Hammerschlag wurden geringere Einnahmen erzielt (108 TEUR).
Des Weiteren ergaben sich bei den Zuweisungen und Zuwendungen Mehrerträge von 80 TEUR. Ausschlaggebend hierfür waren zusätzliche Bundesmittel für die Energiepreisbremsen (47 TEUR) sowie neue Förderprogramme, etwa zur praxisorientierten Ausbildung in Kindertageseinrichtungen (38 TEUR).
Auch im Bereich der Kostenerstattungen wurden Mehreinnahmen erzielt, unter anderem durch die Gewährung von Wohngeld (63 TEUR) und Erstattungen für die Kita „Hinter dem Zaun“ (80 TEUR).

Die Personalaufwendungen lagen mit 9.972 TEUR deutlich über dem Planansatz von 9.042 TEUR. Hauptursachen hierfür waren Höhergruppierungen sowie die Tatsache, dass bei der ursprünglichen Planung zahlreiche Stellen als unbesetzt prognostiziert wurden und daher mit reduzierten Kostenansätzen kalkuliert wurde.
Demgegenüber fielen die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen mit 1.826 TEUR um 630 TEUR geringer aus als geplant. Hauptursache hierfür waren die oben genannten noch nicht fertiggestellten Unterkünfte für Geflüchtete (Schornbacher Weg) und Obdachlose. Dadurch entstanden insbesondere geringere Kosten für Wach- und Schließdienste (280 TEUR) sowie für sonstige Dienstleistungen (183 TEUR).

Insgesamt führte die Kombination aus geringeren Erträgen und gestiegenen Personalaufwendungen zu einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von 12.584 TEUR. Damit fiel das Ergebnis um 679 TEUR schlechter aus als ursprünglich geplant.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 12.212 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 116 TEUR niedriger als der Planansatz von 12.328 TEUR.

Der Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 190 TEUR höher als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 306 TEUR niedriger als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 12.402 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 12.212 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 186 TEUR niedriger als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 280 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 06 für die Zukunft betrachtet eine Verbesserung der Liquidität von 105 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Auszahlungen um 215 TEUR erhöht.

Der Anstieg bei den Ermächtigungsübertragungen ist auf geplante Investitionen in die Ausstattung der Kitas Ellenberg, Hegelstraße und Uhlandstraße zurückzuführen.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Kindergärten, Zuschuss Erwerb von AV	0	-2.769	2.769
Summe	**0**	**-2.769**	**2.769**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Kita Uhlandstraße, Ausstattung	270.000	139.042	130.958
Kita Hegelstraße, Ausstattung	95.000	0	95.000
Kindergärten, Erwerb von Anlagevermögen	55.000	8.785	46.215
Kita Ellenberg, Ausstattung Anbau	30.000	655	29.345
Kindergärten, geg. Investitionszusch.	15.000	34.766	-19.766
Einrichtung für Obdachlose, Erwerb AV	10.000	0	10.000
Kita Wiesenstraße, Ausstattung	10.000	0	10.000
Einricht. f. Flüchtl, Erwerb AV	5.000	3.113	1.887
Jugendhaus Altlache, Erwerb AV	3.000	2.894	106
Jugendsozialarbeit, Gottlieb-Daimler-Reals	2.000	0	2.000
Jugendsozialarbeit, Schlosswallschule	1.000	0	1.000
Jugendsozialarbeit, Künkelinschule	1.000	0	1.000
Jugendsozialarbeit, Albert-Schweitzer-Schule	1.000	0	1.000
Jugendsozialarbeit, GS Rainbrunnen	1.000	0	1.000
Jugendarbeit Mobile, Erwerb AV	1.000	0	1.000
Jugendsozialarbeit, Max-Planck-Gym.	1.000	0	1.000
Familienzentrum, Erwerb AV > WG	0	740	-740
Jugendsozialarbeit, Schurwaldschule	0	1.888	-1.888
Kindertagesstätte Wirbelwind, Mobiliar	0	5.651	-5.651
Summe	**501.000**	**197.534**	**303.466**

31.40 Soziale Einrichtungen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Familienzentrum, Erwerb AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	797,30	0	740,00	740	12.436	0,00	11.696	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	12.435,50	12.436	0	0,00	-12.436	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**797,30**	**0**	**13.175,50**	**13.176**	**12.436**	**0,00**	**-740**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-797,30**	**0**	**-13.175,50**	**-13.176**	**-12.436**	**0,00**	**740**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-797,30**	**0**	**-13.175,50**	**-13.176**	**-12.436**	**0,00**	**740**	**0,00**
Einrichtungen Flüchtlinge, Investitionen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.487,63	5.000	3.112,80	-1.887	0	0,00	1.887	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.487,63**	**5.000**	**3.112,80**	**-1.887**	**0**	**0,00**	**1.887**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.487,63**	**-5.000**	**-3.112,80**	**1.887**	**0**	**0,00**	**-1.887**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-6.487,63**	**-5.000**	**-3.112,80**	**1.887**	**0**	**0,00**	**-1.887**	**0,00**
Einrichtungen Obdachlose, Investitionen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000	0,00	-10.000	0	0,00	10.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000**	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0,00**	**10.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Mobile Jugendarbeit, Ausstattung Räume										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.483,98	1.000	0,00	-1.000	0	0,00	1.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.483,98**	**1.000**	**0,00**	**-1.000**	**0**	**0,00**	**1.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.483,98**	**-1.000**	**0,00**	**1.000**	**0**	**0,00**	**-1.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.483,98**	**-1.000**	**0,00**	**1.000**	**0**	**0,00**	**-1.000**	**0,00**
Jugendhaus Altlache, Ausstattung Räume										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	2.894,29	-106	0	0,00	106	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000**	**2.894,29**	**-106**	**0**	**0,00**	**106**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**-2.894,29**	**106**	**0**	**0,00**	**-106**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-3.000**	**-2.894,29**	**106**	**0**	**0,00**	**-106**	**0,00**
Jugendsozialarbeit, Ausstattung Räume										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.146,98	7.000	0,00	-7.000	0	0,00	7.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.146,98**	**7.000**	**0,00**	**-7.000**	**0**	**0,00**	**7.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.146,98**	**-7.000**	**0,00**	**7.000**	**0**	**0,00**	**-7.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.146,98**	**-7.000**	**0,00**	**7.000**	**0**	**0,00**	**-7.000**	**0,00**

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kita Ellenberg, Ausstattung Anbau										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	30.000	15.234,64	-14.765	0	0,00	14.765	14.700,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**15.234,64**	**-14.765**	**0**	**0,00**	**14.765**	**14.700,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-30.000**	**-15.234,64**	**14.765**	**0**	**0,00**	**-14.765**	**-14.700,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-30.000**	**-15.234,64**	**14.765**	**0**	**0,00**	**-14.765**	**-14.700,00**
Kita Hegelstraße, Ausstattung										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	95.000	0,00	-95.000	0	0,00	95.000	95.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**95.000**	**0,00**	**-95.000**	**0**	**0,00**	**95.000**	**95.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-95.000**	**0,00**	**95.000**	**0**	**0,00**	**-95.000**	**-95.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-95.000**	**0,00**	**95.000**	**0**	**0,00**	**-95.000**	**-95.000,00**
Kindergärten extern: Diverse Investitionsmaßnahmen										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.354,40	15.000	38.611,28	23.611	0	52.000,00	28.389	15.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.354,40**	**15.000**	**38.611,28**	**23.611**	**0**	**52.000,00**	**28.389**	**15.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.354,40**	**-15.000**	**-38.611,28**	**-23.611**	**0**	**-52.000,00**	**-28.389**	**-15.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.354,40**	**-15.000**	**-38.611,28**	**-23.611**	**0**	**-52.000,00**	**-28.389**	**-15.000,00**
Kindergärten städtisch: Diverse Investitionsmaßnahmen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.751,37	55.000	7.937,42	-47.063	-913	5.000,00	51.149	25.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.751,37**	**55.000**	**7.937,42**	**-47.063**	**-913**	**5.000,00**	**51.149**	**25.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-24.751,37**	**-55.000**	**-7.937,42**	**47.063**	**913**	**-5.000,00**	**-51.149**	**-25.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-24.751,37**	**-55.000**	**-7.937,42**	**47.063**	**913**	**-5.000,00**	**-51.149**	**-25.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Kita Uhlandstraße, Ausstattung										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	270.000	139.041,85	-130.958	0	0,00	130.958	130.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**270.000**	**139.041,85**	**-130.958**	**0**	**0,00**	**130.958**	**130.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-270.000**	**-139.041,85**	**130.958**	**0**	**0,00**	**-130.958**	**-130.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-270.000**	**-139.041,85**	**130.958**	**0**	**0,00**	**-130.958**	**-130.000,00**
Kindertagesstätte Wirbelwind, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.651,46	5.651	0	8.000,00	2.349	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**5.651,46**	**5.651**	**0**	**8.000,00**	**2.349**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-5.651,46**	**-5.651**	**0**	**-8.000,00**	**-2.349**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-5.651,46**	**-5.651**	**0**	**-8.000,00**	**-2.349**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 7

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	6.714,64	6.715	0	0,00	-6.715	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.804,03	28.600	22.248,49	-6.352	0	0,00	6.352	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	76.081,09	82.700	91.096,51	8.397	0	0,00	-8.397	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.040,78	21.800	22.085,84	286	0	0,00	-286	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.545,70	5.546	0	0,00	-5.546	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	531,26	0	15,28	15	0	0,00	-15	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.334,00	4.000	6.439,09	2.439	0	0,00	-2.439	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**124.791,16**	**137.100**	**154.145,55**	**17.046**	**0**	**0,00**	**-17.046**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	47.882,75	45.100	46.792,51	1.693	0	0,00	-1.693	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.622,40	180.000	216.777,10	36.777	-9.000	0,00	-45.777	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	461.410,80	466.800	460.352,08	-6.448	0	0,00	6.448	0,00
17	-	Transferaufwendungen	309.023,50	307.000	329.166,35	22.166	0	0,00	-22.166	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	458.574,72	419.800	325.156,83	-94.643	0	0,00	94.643	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.385.514,17**	**1.418.700**	**1.378.244,87**	**-40.455**	**-9.000**	**0,00**	**31.455**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.260.723,01**	**-1.281.600**	**-1.224.099,32**	**57.501**	**9.000**	**0,00**	**-48.501**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.515.437,00	1.834.422	1.553.697,11	-280.724	0	0,00	280.724	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	130.678,56	123.052	124.261,18	1.209	0	0,00	-1.209	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.646.115,56**	**-1.957.474**	**-1.677.958,29**	**279.516**	**0**	**0,00**	**-279.516**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-2.906.838,57**	**-3.239.074**	**-2.902.057,61**	**337.016**	**9.000**	**0,00**	**-328.016**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.984,30	108.100	103.766,76	-4.333	0	0,00	4.333	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	922.611,59	951.900	825.494,90	-126.405	-9.000	0,00	117.405	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-811.627,29**	**-843.800**	**-721.728,14**	**122.072**	**9.000**	**0,00**	**-113.072**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.000	0,00	-12.000	0	120.000,00	132.000	120.000,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	27.505,21	5.000	15.014,58	10.015	0	0,00	-10.015	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.505,21**	**17.000**	**15.014,58**	**-1.985**	**0**	**120.000,00**	**121.985**	**120.000,00**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	150.000,00	150.000	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.792,76	58.100	88.407,22	30.307	9.000	131.500,00	110.193	122.100,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.335,45	21.000	44.744,64	23.745	0	0,00	-23.745	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**29.128,21**	**79.100**	**133.151,86**	**54.052**	**9.000**	**281.500,00**	**236.448**	**122.100,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.623,00**	**-62.100**	**-118.137,28**	**-56.037**	**-9.000**	**-161.500,00**	**-114.463**	**-2.100,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-813.250,29**	**-905.900**	**-839.865,42**	**66.035**	**0**	**-161.500,00**	**-227.535**	**-2.100,00**

Teilhaushalt 07 Gesundheit, Sport und Bäder

Enthaltene Produktgruppen:

- 41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 42.10 Förderung des Sports
- 42.41 Sportstätten

Teilergebnisrechnung

Die anteiligen ordentlichen Erträge lagen mit 154 TEUR um 17 TEUR über dem Planansatz.
Im Jahr 2023 wurden insgesamt mehr ordentliche Erträge erzielt als geplant. Besonders hervorzuheben ist der Zuschuss des Bundes zur Energiepreisbremsenregelung, der mit rund 7 TEUR nicht im Planansatz enthalten war und somit zu einer positiven Abweichung führte.

Die Entgelte für öffentliche Leistungen insbesondere aus dem Übungsbetrieb in Hallen lagen mit rund 91 TEUR deutlich über dem Planansatz von 83 TEUR. Die Mehreinnahmen in Höhe von 8 TEUR resultieren aus einer verstärkten Nutzung der Hallen, nachdem der Betrieb im Vorjahr coronabedingt noch eingeschränkt war.

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen überschritten den Planansatz anstatt den veranschlagten 180 TEUR wurden 217 TEUR ausgegeben, was einer negativen Abweichung von 37 TEUR entspricht. Besonders ins Gewicht fielen dabei die Ausgaben für die Unterhaltung von Sportplätzen und Sportanlagen, die aufgrund zusätzlicher Wartungs- und Reinigungsarbeiten um 26 TEUR über dem Plan lagen.

Die Transferaufwendungen beliefen sich insgesamt auf 329 TEUR und lagen damit um 22 TEUR über dem Ansatz. Die größten Abweichungen gab es bei den Sonderzuschüssen zur Sportförderung, die mit 56 TEUR deutlich über den Erwartungen lagen. Hervorzuheben ist insbesondere der Zuschuss von 28 TEUR an die SG Schorndorf.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen lagen mit rund 95 TEUR unter dem Planansatz von 420 TEUR. Ursächlich hierfür war, dass die ZDS aufgrund begrenzter Kapazitäten investive Maßnahmen für die Stadt priorisieren musste. Dadurch konnte das konsumtive Budget nicht vollständig ausgeschöpft werden, was zu Minderausgaben in Höhe von 98 TEUR führte.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 840 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 66 TEUR niedriger als der Planansatz von 906 TEUR.

Der Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 122 TEUR niedriger als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 56 TEUR höher als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 1.067 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 840 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 228 TEUR niedriger als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 2 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 07 für die Zukunft betrachtet eine Verbesserung der Liquidität von 225 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Auszahlungen um 159 TEUR reduziert.

Der Rückgang bei den Ermächtigungsübertragungen bezieht sich auf die Erweiterung von den Beregnungsanlagen für die Sportanlagen in Haubersbronn und Schornbach.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Tilgung Darlehen, Sportförderung	-5.000	-15.015	10.015
Sportanl. Schornbach, Zuschuss Rasentrag	-12.000	0	-12.000
Summe	**-17.000**	**-15.015**	**-1.985**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Sportanl. Schornbach, Rasentragschicht	40.000	53.522	-13.522
SPR, Stadion - Rasentragschicht erneuern	7.000	0	7.000
Sportanlagen Beregnungsanlagen	11.100	0	11.100
Sportstätten, Erwerb von Mobiliar	3.000	0	3.000
Sporthalle Grauhalde, Erwerb AV	2.000	790	1.210
Karl-Wahl-Sporthalle, Erwerb AV	2.000	1.626	374
Burg-Gymn. Turnhalle, Erwerb AV	2.000	4.123	-2.123
Hallen Lauswiese/Rainbrunnen/Fuchs., Erwerb AV	6.000	0	6.000
Albert-Schwei.-Sch. Turnhalle, Erwerb AV	2.000	3.256	-1.256
Ph.-Pa.-Halle/MPG-Turnh. Erwerb AV	2.000	12.552	-10.552
Turnhalle Schillerschule, Erwerb AV	2.000	0	2.000
Sporthalle Bewegungskindergar, Erwerb AV	0	1.559	-1.559
SPR, Stadion - Erwerb AV	0	4.726	-4.726
SPR, 14 Trainingsfeld - Erwerb AV	0	4.726	-4.726
Sportanl. ASGI Erwerb Anlagevermögen	0	5.453	-5.453
Sportanl. Haubersbronn, Erwerb AV	0	5.970	-5.970
Sportanl. Miedelsbach, Erneu. Kunstrasen	0	10.784	-10.784
Sportanl. Schornbach, Beregnung Erweiterung	0	6.418	-6.418
Sportanl. Weiler, Erneuerung Kunstrasen	0	17.646	-17.646
Summe	**79.100**	**133.152**	**-54.052**

42.10 Förderung des Sports

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Sportförderung, Tilgung Darlehen										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0,00	-5.000	0	0,00	5.000	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000**	**0,00**	**-5.000**	**0**	**0,00**	**5.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**5.000**	**0,00**	**-5.000**	**0**	**0,00**	**5.000**	**0,00**

42.41 Sportstätten

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Sportanlagen ASGI, Erwerb bewegliches AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.452,70	5.453	0	0,00	-5.453	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**5.452,70**	**5.453**	**0**	**0,00**	**-5.453**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-5.452,70**	**-5.453**	**0**	**0,00**	**5.453**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-5.452,70**	**-5.453**	**0**	**0,00**	**5.453**	**0,00**
Sportpark Rems, Erwerb bewegliches AV										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	9.000	0,00	9.000	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	9.452,69	9.453	0	0,00	-9.453	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**9.452,69**	**9.453**	**9.000**	**0,00**	**-453**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-9.452,69**	**-9.453**	**-9.000**	**0,00**	**453**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-9.452,69**	**-9.453**	**-9.000**	**0,00**	**453**	**0,00**
Sporthalle Grauhalde, Erwerb Kletterbox										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0	150.000,00	150.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**150.000,00**	**150.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-150.000,00**	**-150.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-150.000,00**	**-150.000**	**0,00**
Sportanl. Haubersbr., Beregnung Erweit.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37,00	0	0,00	0	0	59.900,00	59.900	59.900,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**37,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**59.900,00**	**59.900**	**59.900,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-59.900,00**	**-59.900**	**-59.900,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-37,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-59.900,00**	**-59.900**	**-59.900,00**

Fortsetzung folgt . . .

42.41 Sportstätten

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Sportplatz Miedelsbach Erneuerung Kunstrasen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	40.000,00	40.000	40.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**40.000,00**	**40.000**	**40.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.486,53	0	768,50	769	0	0,00	-769	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.486,53**	**0**	**768,50**	**769**	**0**	**0,00**	**-769**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-24.486,53**	**0**	**-768,50**	**-769**	**0**	**40.000,00**	**40.769**	**40.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	895,41	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-25.381,94**	**0**	**-768,50**	**-769**	**0**	**0,00**	**769**	**0,00**
Sportpark Rems, Neubau										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.559,25	1.559	0	0,00	-1.559	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.559,25**	**1.559**	**0**	**0,00**	**-1.559**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-1.559,25**	**-1.559**	**0**	**0,00**	**1.559**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-1.559,25**	**-1.559**	**0**	**0,00**	**1.559**	**0,00**
SPR, 14 Trainingsfeld - Beregnungsanl.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000	0,00	-6.000	0	0,00	6.000	6.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**6.000**	**0,00**	**-6.000**	**0**	**0,00**	**6.000**	**6.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**0,00**	**6.000**	**0**	**0,00**	**-6.000**	**-6.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-6.000**	**0,00**	**6.000**	**0**	**0,00**	**-6.000**	**-6.000,00**
SPR, Stadion - Rasentragschicht erneuern										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	7.000	0,00	-7.000	0	7.000,00	14.000	14.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**7.000**	**0,00**	**-7.000**	**0**	**7.000,00**	**14.000**	**14.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-7.000**	**0,00**	**7.000**	**0**	**-7.000,00**	**-14.000**	**-14.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-7.000**	**0,00**	**7.000**	**0**	**-7.000,00**	**-14.000**	**-14.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

42.41 Sportstätten

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Sportstätten, Erwerb von Mobiliar										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.100	0,00	-5.100	0	0,00	5.100	5.100,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.335,45	21.000	22.347,11	1.347	0	0,00	-1.347	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.335,45**	**26.100**	**22.347,11**	**-3.753**	**0**	**0,00**	**3.753**	**5.100,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.335,45**	**-26.100**	**-22.347,11**	**3.753**	**0**	**0,00**	**-3.753**	**-5.100,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.335,45**	**-26.100**	**-22.347,11**	**3.753**	**0**	**0,00**	**-3.753**	**-5.100,00**

Sportanl. Schornbach, Außenanl. Umzäu.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	5.000,00	5.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**5.000,00**	**5.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-5.000,00**	**-5.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-5.000,00**	**-5.000**	**0,00**

Sportplatz Weiler, Erneuerung Kunstrasen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	80.000,00	80.000	80.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**80.000,00**	**80.000**	**80.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.009,10	0	768,50	769	0	0,00	-769	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.009,10**	**0**	**768,50**	**769**	**0**	**0,00**	**-769**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.009,10**	**0**	**-768,50**	**-769**	**0**	**80.000,00**	**80.769**	**80.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-17.009,10**	**0**	**-768,50**	**-769**	**0**	**0,00**	**769**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 8

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.464,26	16.700	13.852,09	-2.848	0	0,00	2.848	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	843.546,01	781.000	1.014.877,06	233.877	0	0,00	-233.877	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	785,90	786	0	0,00	-786	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.668,41	187.000	136.598,51	-50.401	0	0,00	50.401	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.165,48	33.000	32.927,57	-72	0	0,00	72	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.968,90	6.000	9.474,85	3.475	0	0,00	-3.475	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**974.813,06**	**1.023.700**	**1.208.515,98**	**184.816**	**0**	**0,00**	**-184.816**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	1.590.070,14	1.792.900	1.706.468,44	-86.432	0	0,00	86.432	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.859,10	415.100	192.141,11	-222.959	0	0,00	222.959	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	37.820,60	43.800	38.429,81	-5.370	0	0,00	5.370	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.299,00	4.400	4.299,00	-101	0	0,00	101	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.041,69	114.400	150.864,38	36.464	0	0,00	-36.464	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**2.051.090,53**	**2.370.600**	**2.092.202,74**	**-278.397**	**0**	**0,00**	**278.397**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.076.277,47**	**-1.346.900**	**-883.686,76**	**463.213**	**0**	**0,00**	**-463.213**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	100.935,14	90.071	132.587,95	42.516	0	0,00	-42.516	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	934.685,97	868.237	946.679,47	78.443	0	0,00	-78.443	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	17.846,36	19.367	17.567,64	-1.800	0	0,00	1.800	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-851.597,19**	**-797.532**	**-831.659,16**	**-34.127**	**0**	**0,00**	**34.127**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-1.927.874,66**	**-2.144.432**	**-1.715.345,92**	**429.086**	**0**	**0,00**	**-429.086**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	942.415,68	1.023.700	965.043,07	-58.657	0	0,00	58.657	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.935.140,03	2.312.000	2.062.126,00	-249.874	0	0,00	249.874	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-992.724,35**	**-1.288.300**	**-1.097.082,93**	**191.217**	**0**	**0,00**	**-191.217**	**0,00**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.775,14	4.900	6.385,78	1.486	0	0,00	-1.486	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.775,14**	**4.900**	**6.385,78**	**1.486**	**0**	**0,00**	**-1.486**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.878,00	0	998,41	998	0	0,00	-998	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.650.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-82.439,36	100.000	-13.583,00	-113.583	0	100.000,00	213.583	189.800,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.634.438,64**	**100.000**	**-12.584,59**	**-112.585**	**0**	**100.000,00**	**212.585**	**189.800,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.629.663,50**	**-95.100**	**18.970,37**	**114.070**	**0**	**-100.000,00**	**-214.070**	**-189.800,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-2.622.387,85**	**-1.383.400**	**-1.078.112,56**	**305.287**	**0**	**-100.000,00**	**-405.287**	**-189.800,00**

Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung

Enthaltene Produktgruppen:

- 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
- 51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
- 52.10 Bauordnung
- 52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
- 52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Die ordentlichen Erträge übertrafen den Planansatz deutlich. Statt der geplanten 1.024 TEUR wurden 1.209 TEUR erzielt, was einer positiven Abweichung von 185 TEUR entspricht. Besonders hervorzuheben sind die Mehreinnahmen aus Verwaltungsgebühren für Bauordnungen, die mit 842 TEUR rund 242 TEUR über dem Plan lagen.

Auch die sonstigen ordentlichen Erträge lagen mit 9 TEUR über dem Planansatz von 6 TEUR, was vor allem auf höhere Einnahmen aus Buß- und Zwangsgeldern zurückzuführen ist.

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen blieben hinter den Erwartungen zurück. Anstelle der veranschlagten 187 TEUR konnten lediglich 137 TEUR realisiert werden, was einer negativen Abweichung von 50 TEUR entspricht. Ursächlich hierfür waren insbesondere die deutlich geringeren Erstattungen des Landes für die Bauleitplanung der Ortsumfahrung Miedelsbach, da sich die Planung des Projekts auf die Folgejahre verschoben hat.

Die Personalaufwendungen lagen mit 1.706 TEUR unter dem Planansatz von 1.793 TEUR, was einer Abweichung von 86 TEUR bedeutet. Einsparungen ergaben sich insbesondere bei den Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte.

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beliefen sich auf 192 TEUR und lagen damit deutlich unter dem Planansatz von 415 TEUR. Dies entspricht einer positiven Abweichung in Höhe von 223 TEUR. Wesentlich zu diesem Ergebnis beigetragen hat der sächliche Aufwand im Bereich Bauleitplanung und Vermessung, der deutlich unterhalb der veranschlagten Mittel abgewickelt wurde. Diese Entwicklung steht im Zusammenhang mit den geringeren Erträgen aus Kostenerstattungen im Rahmen des Projekts zur Ortsumfahrung Miedelsbach.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich auf 151 TEUR und lagen damit um 36 TEUR über dem Planansatz. Diese Abweichung ist im Wesentlichen auf gestiegene Beratungskosten zurückzuführen, die mit 139 TEUR den veranschlagten Betrag von 98 TEUR deutlich überschritten. Die größte Abweichung resultiert aus den Aufwendungen für Beratungsleistungen im Rahmen der Bauleitplanung zur „Fortschreibung des demografischen Profils Schorndorf 2035“.

Das ordentliche Ergebnis (-884 TEUR) fiel aufgrund der oben genannten Mehrerträge von 185 TEUR und Minderaufwendungen von 278 TEUR um 463 TEUR besser aus als geplant (-1.347 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 1.078 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 305 TEUR niedriger als der Planansatz von 1.383 TEUR.

Der Zahlungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag um 191 TEUR höher als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit war 114 TEUR besser als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 1.483 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 1.078 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 405 TEUR geringer als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 189 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 08 für die Zukunft betrachtet eine Verbesserung der Liquidität von 215 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Auszahlungen um 90 TEUR erhöht.

Der Anstieg bei den Ermächtigungsübertragungen ist im Wesentlichen auf die städtebauliche Planung im Bereich Weststadt II zurückzuführen.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Tilgung Darlehen Stadtbau GmbH	-4.900	-4.886	-14
Geschäftsanteile Remstal Gartenschau	0	-1.500	1.500
Summe	**-4.900**	**-6.386**	**1.486**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Weststadt II, Zuschüsse an Dritte	100.000	-13.583	113.583
Erwerb bewegliches Vermögen, FB 61	0	998	-998
Summe	**100.000**	**-12.585**	**112.585**

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.744,00	12.000	6.623,52	-5.376	0	0,00	5.376	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	984,50	500	448,80	-51	0	0,00	51	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.585,71	104.559	44.264,23	-60.294	0	0,00	60.294	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**39.314,21**	**117.059**	**51.336,55**	**-65.722**	**0**	**0,00**	**65.722**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	479.788,19	542.630	461.045,06	-81.585	0	0,00	81.585	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.533,00	304.000	132.650,34	-171.350	0	0,00	171.350	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	29.239,54	35.195	29.790,08	-5.405	0	0,00	5.405	0,00
17	-	Transferaufwendungen	0,00	600	0,00	-600	0	0,00	600	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.827,02	77.495	111.340,41	33.845	0	0,00	-33.845	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**827.387,75**	**959.920**	**734.825,89**	**-225.094**	**0**	**0,00**	**225.094**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-788.073,54**	**-842.862**	**-683.489,34**	**159.372**	**0**	**0,00**	**-159.372**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	100.935,14	90.071	132.587,95	42.516	0	0,00	-42.516	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	374.949,55	351.009	389.515,89	38.507	0	0,00	-38.507	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	16.834,82	18.494	16.694,04	-1.800	0	0,00	1.800	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-290.849,23**	**-279.431**	**-273.621,98**	**5.809**	**0**	**0,00**	**-5.809**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-1.078.922,77**	**-1.122.293**	**-957.111,32**	**165.182**	**0**	**0,00**	**-165.182**	**0,00**

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.957,54	117.059	64.684,36	-52.374	0	0,00	52.374	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	762.131,25	926.720	716.867,09	-209.853	0	0,00	209.853	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-723.173,71**	**-809.661**	**-652.182,73**	**157.479**	**0**	**0,00**	**-157.479**	**0,00**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	1.500,00	1.500	0	0,00	-1.500	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**1.500,00**	**1.500**	**0**	**0,00**	**-1.500**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	998,41	998	0	0,00	-998	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-82.439,36	100.000	-13.583,00	-113.583	0	100.000,00	213.583	189.800,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-82.439,36**	**100.000**	**-12.584,59**	**-112.585**	**0**	**100.000,00**	**212.585**	**189.800,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**82.439,36**	**-100.000**	**14.084,59**	**114.085**	**0**	**-100.000,00**	**-214.085**	**-189.800,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-640.734,35**	**-909.661**	**-638.098,14**	**271.563**	**0**	**-100.000,00**	**-371.563**	**-189.800,00**

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	170.393,44	180.000	170.131,15	-9.869	0	0,00	9.869	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	785,90	786	0	0,00	-786	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.116,44	77.255	86.588,40	9.333	0	0,00	-9.333	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.968,90	3.000	3.176,57	177	0	0,00	-177	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**245.478,78**	**260.255**	**260.682,02**	**427**	**0**	**0,00**	**-427**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	416.829,12	554.057	513.982,14	-40.075	0	0,00	40.075	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.232,18	104.300	57.628,65	-46.671	0	0,00	46.671	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	8.444,93	8.497	8.466,86	-30	0	0,00	30	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.540,44	31.497	30.339,23	-1.158	0	0,00	1.158	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**511.046,67**	**698.351**	**610.416,88**	**-87.934**	**0**	**0,00**	**87.934**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-265.567,89**	**-438.096**	**-349.734,86**	**88.361**	**0**	**0,00**	**-88.361**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	217.593,54	204.851	218.645,43	13.795	0	0,00	-13.795	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	1.011,54	874	873,60	0	0	0,00	0	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-218.605,08**	**-205.724**	**-219.519,03**	**-13.795**	**0**	**0,00**	**13.795**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-484.172,97**	**-643.820**	**-569.253,89**	**74.567**	**0**	**0,00**	**-74.567**	**0,00**

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.165,25	260.255	258.612,31	-1.643	0	0,00	1.643	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.276,61	691.891	612.129,77	-79.761	0	0,00	79.761	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-289.111,36**	**-431.636**	**-353.517,46**	**78.119**	**0**	**0,00**	**-78.119**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.878,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**66.878,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-66.878,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-355.989,36**	**-431.636**	**-353.517,46**	**78.119**	**0**	**0,00**	**-78.119**	**0,00**

52.10 Bauordnung

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.720,26	4.700	7.228,57	2.529	0	0,00	-2.529	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	670.861,87	600.000	842.088,91	242.089	0	0,00	-242.089	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.966,26	5.186	5.745,88	559	0	0,00	-559	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.000	6.298,28	3.298	0	0,00	-3.298	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**681.548,39**	**612.886**	**861.361,64**	**248.475**	**0**	**0,00**	**-248.475**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	693.452,83	696.212	731.441,24	35.229	0	0,00	-35.229	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	999,16	1.600	1.758,32	158	0	0,00	-158	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	136,13	108	172,87	65	0	0,00	-65	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.866,23	5.408	9.184,74	3.777	0	0,00	-3.777	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**704.454,35**	**703.328**	**742.557,17**	**39.229**	**0**	**0,00**	**-39.229**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-22.905,96**	**-90.442**	**118.804,47**	**209.246**	**0**	**0,00**	**-209.246**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	336.264,06	306.722	334.131,53	27.410	0	0,00	-27.410	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-336.264,06**	**-306.722**	**-334.131,53**	**-27.410**	**0**	**0,00**	**27.410**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-359.170,02**	**-397.164**	**-215.327,06**	**181.837**	**0**	**0,00**	**-181.837**	**0,00**

Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung

52.10 Bauordnung

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.206,15	612.886	600.869,45	-12.017	0	0,00	12.017	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	659.530,41	684.389	728.751,34	44.362	0	0,00	-44.362	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.675,74**	**-71.503**	**-127.881,89**	**-56.379**	**0**	**0,00**	**56.379**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**25.675,74**	**-71.503**	**-127.881,89**	**-56.379**	**0**	**0,00**	**56.379**	**0,00**

52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.306,20	500	2.208,20	1.708	0	0,00	-1.708	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.165,48	33.000	32.927,57	-72	0	0,00	72	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**8.471,68**	**33.500**	**35.135,77**	**1.636**	**0**	**0,00**	**-1.636**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69,76	0	78,80	79	0	0,00	-79	0,00
17	-	Transferaufwendungen	4.299,00	3.800	4.299,00	499	0	0,00	-499	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.808,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**8.176,76**	**3.800**	**4.377,80**	**578**	**0**	**0,00**	**-578**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**294,92**	**29.700**	**30.757,97**	**1.058**	**0**	**0,00**	**-1.058**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.877,37	5.340	4.385,36	-955	0	0,00	955	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-5.877,37**	**-5.340**	**-4.385,36**	**955**	**0**	**0,00**	**-955**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-5.582,45**	**24.360**	**26.372,61**	**2.013**	**0**	**0,00**	**-2.013**	**0,00**

Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung

52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.086,74	33.500	40.876,95	7.377	0	0,00	-7.377	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.176,76	3.800	4.377,80	578	0	0,00	-578	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.090,02**	**29.700**	**36.499,15**	**6.799**	**0**	**0,00**	**-6.799**	**0,00**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.775,14	4.900	4.885,78	-14	0	0,00	14	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.775,14**	**4.900**	**4.885,78**	**-14**	**0**	**0,00**	**14**	**0,00**
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.650.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.650.000,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.645.224,86**	**4.900**	**4.885,78**	**-14**	**0**	**0,00**	**14**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-1.651.314,88**	**34.600**	**41.384,93**	**6.785**	**0**	**0,00**	**-6.785**	**0,00**

Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung

52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,00	5.200	25,00	-5.175	0	0,00	5.175	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**25,00**	**5.200**	**25,00**	**-5.175**	**0**	**0,00**	**5.175**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-25,00**	**-5.200**	**-25,00**	**5.175**	**0**	**0,00**	**-5.175**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1,45	315	1,26	-314	0	0,00	314	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1,45**	**-315**	**-1,26**	**314**	**0**	**0,00**	**-314**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-26,45**	**-5.515**	**-26,26**	**5.489**	**0**	**0,00**	**-5.489**	**0,00**

Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung

52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,00	5.200	0,00	-5.200	0	0,00	5.200	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-25,00**	**-5.200**	**0,00**	**5.200**	**0**	**0,00**	**-5.200**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-25,00**	**-5.200**	**0,00**	**5.200**	**0**	**0,00**	**-5.200**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 9

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	374.828,54	1.789.900	726.988,91	-1.062.911	0	0,00	1.062.911	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	935.838,99	963.500	924.271,58	-39.228	0	0,00	39.228	0,00
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.545.111,48	1.535.900	1.585.824,05	49.924	0	0,00	-49.924	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	698.171,55	550.500	683.543,72	133.044	0	0,00	-133.044	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.621,46	530.400	557.620,31	27.220	0	0,00	-27.220	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	120.251,57	250.100	143.753,41	-106.347	0	0,00	106.347	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.983.007,30	1.892.900	2.004.859,69	111.960	0	0,00	-111.960	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**6.163.830,89**	**7.513.200**	**6.626.861,67**	**-886.338**	**0**	**0,00**	**886.338**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	1.538.894,45	1.870.700	1.717.722,41	-152.978	0	0,00	152.978	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.057.293,85	3.165.300	2.851.806,56	-313.493	0	0,00	313.493	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	3.201.142,51	3.300.000	3.208.790,29	-91.210	0	0,00	91.210	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	118,48	300	344,13	44	0	0,00	-44	0,00
17	-	Transferaufwendungen	533.132,94	1.851.000	699.544,96	-1.151.455	0	0,00	1.151.455	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.482.877,52	6.205.600	6.116.770,30	-88.830	0	0,00	88.830	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**12.813.459,75**	**16.392.900**	**14.594.978,65**	**-1.797.921**	**0**	**0,00**	**1.797.921**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-6.649.628,86**	**-8.879.700**	**-7.968.116,98**	**911.583**	**0**	**0,00**	**-911.583**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	477.471,90	305.569	367.176,68	61.608	0	0,00	-61.608	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.176.553,65	2.019.556	2.076.985,28	57.429	0	0,00	-57.429	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	1.046.289,85	1.069.193	1.017.841,16	-51.352	0	0,00	51.352	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.745.371,60**	**-2.783.180**	**-2.727.649,76**	**55.531**	**0**	**0,00**	**-55.531**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-9.395.000,46**	**-11.662.880**	**-10.695.766,74**	**967.114**	**0**	**0,00**	**-967.114**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.107.526,15	6.627.100	5.778.365,63	-848.734	0	0,00	848.734	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.688.661,59	13.101.000	11.567.374,05	-1.533.626	0	0,00	1.533.626	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.581.135,44**	**-6.473.900**	**-5.789.008,42**	**684.892**	**0**	**0,00**	**-684.892**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	249.761,98	1.172.000	1.156,84	-1.170.843	0	279.700,00	1.450.543	272.100,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	32.683,80	1.595.000	122.183,34	-1.472.817	0	2.280.000,00	3.752.817	3.787.000,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.903,56	1.904	0	0,00	-1.904	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**282.445,78**	**2.767.000**	**125.243,74**	**-2.641.756**	**0**	**2.559.700,00**	**5.201.456**	**4.059.100,00**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.370.440,75	5.791.500	1.942.280,34	-3.849.220	-10.931	3.526.000,00	7.364.288	5.070.900,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.692,58	0	17.181,61	17.182	0	0,00	-17.182	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	71.329,21	186.300	174.641,86	-11.658	0	408.000,00	419.658	9.100,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5.950,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.450.412,54**	**5.977.800**	**2.134.103,81**	**-3.843.696**	**-10.931**	**3.934.000,00**	**7.766.765**	**5.080.000,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.167.966,76**	**-3.210.800**	**-2.008.860,07**	**1.201.940**	**10.931**	**-1.374.300,00**	**-2.565.309**	**-1.020.900,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-4.749.102,20**	**-9.684.700**	**-7.797.868,49**	**1.886.832**	**10.931**	**-1.374.300,00**	**-3.250.200**	**-1.020.900,00**

Teilhaushalt 09 Infrastruktur und Landschaftspflege

Enthaltene Produktgruppen:

- 53.20 Gasversorgung
- 53.50 Kombinierte Versorgung
- 53.60 Telekommunikationseinrichtungen
- 53.70 Abfallwirtschaft
- 54.10 Gemeindestraßen
- 54.20 Kreisstraßen
- 54.30 Landesstraßen
- 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst
- 54.60 Parkierungseinrichtungen
- 54.70 Verkehrsbetriebe/ ÖPNV
- 54.80 Sonstiger Personen- und Güterverkehr
- 54.90 Öffentliche Toilettenanlagen
- 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
- 56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnisrechnung

Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf 6.627 TEUR und lagen damit um 886 TEUR unter dem Planansatz von 7.513 TEUR. Besonders ins Gewicht fällt die geringe Ausschöpfung der Zuweisungen und Zuwendungen, die mit 727 TEUR deutlich hinter dem geplanten Volumen von 1.790 TEUR zurückblieben. Insbesondere die erwarteten Bundesmittel wurden nicht in dem vorgesehenen Umfang vereinnahmt. Ursächlich hierfür sind die bislang nicht aufgelösten Zuschüsse für den Breitbandausbau in den Teilorten Buhlbronn, Haubersbronn und Schornbach in Höhe von insgesamt 1.110 TEUR. Diese Mittel werden erst mit Inbetriebnahme der Infrastruktur über einen Zeitraum von sieben Jahren ergebniswirksam vereinnahmt. Gegenläufig wirkten sich die nicht im Haushaltsplan berücksichtigten Zuschüsse im Rahmen der Energiepreisbremse aus, die mit 201 TEUR zu einer positiven Ertragsentwicklung beitrugen.

Demgegenüber konnten bei den Entgelten für öffentliche Leistungen sowie den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten Mehreinnahmen erzielt werden. Insbesondere bei den Gebühren für Grababräumungen ergab sich ein Einnahmeplus von 51 TEUR. Auch die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte lagen mit über 133 TEUR über dem Planansatz von 551 TEUR. Wesentliche Beiträge hierzu leisteten Erträge aus dem Holzverkauf in Höhe von 59 TEUR sowie Mehrerträge aus Randsteinabsenkungen in Höhe von 60 TEUR.

Die ordentlichen Aufwendungen beliefen sich auf 14.595 TEUR und lagen damit um 1.798 TEUR unter dem Planansatz von 16.393 TEUR. Einsparungen ergaben sich insbesondere bei den Personalaufwendungen (rund 153 TEUR) sowie bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen (rund 313 TEUR). Letztere betreffen vor allem die Straßen- und Wegeunterhaltung mit einer Abweichung von 244 TEUR, den Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 176 TEUR (u. a. Stadtpark Piratenschiff, Wehr Mühlkanal, Biotopverbundplanung) sowie die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit einer Einsparung von 260 TEUR (z. B. Fachkonzeption „Nachhaltige Mobilität“, Integriertes

Klimaschutzkonzept, Planung Bestattungswald).

Die Transferaufwendungen beliefen sich auf 700 TEUR und lagen damit signifikant unter dem Planansatz von 1.851 TEUR. Dies entspricht einer Einsparung von über 1.150 TEUR. Die Abweichung ist im Wesentlichen (analog zu den Erträgen) auf den Breitbandausbau in den Teilorten Buhlbronn, Haubersbronn und Schornbach zurückzuführen. Da die entsprechenden Erträge und Aufwendungen erst mit der Inbetriebnahme der Infrastruktur über einen Zeitraum von sieben Jahren ergebniswirksam werden, verschieben sich die relevanten Buchungen in die Folgejahre.

Aus den zuvor dargestellten Abweichungen resultiert ein um 912 TEUR verbessertes ordentliches Ergebnis in Höhe von 7.968 TEUR gegenüber dem Planwert von 8.880 TEUR.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 7.798 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 1.887 TEUR niedriger als der Planansatz von 9.685 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 685 TEUR niedriger als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 1.202 TEUR niedriger als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 11.070 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 7.798 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 3.250 TEUR geringer als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 1.021 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 09 für die Zukunft betrachtet eine Verbesserung der Liquidität von 2.229 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Einzahlungen um 1.499 TEUR und bei den Auszahlungen um 1.146 TEUR verringert.

Die Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr ergeben sich u.a. aus dem Ausbau der Industriestraße, dem Gewerbegebiet Untere Breite und der Aufzugsanlage für die Unterführung der Vorstadtstraße.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Rückzahl. Invest., Wasserverband Rems	-1.097.000	-1.157	-1.095.843
Zuschuss Barrierefreiheit Bushaltestelle	-75.000	0	-75.000
Erschließ.beitrag Ausbau Industriestraße	-1.000.000	0	-1.000.000
Erschließ.beitrag Gew.geb. Untere Breite	-595.000	0	-595.000
Beunden, Baugeb. B-Plan Beiträge	0	-86.483	86.483
Erschließ.beitrag Kastellstraße	0	-30.307	30.307
Hochwasserschutz, Entgelt. gem. Register	0	-5.394	5.394
Öffentliches Grün, Vermögensveräußerung	0	-1.904	1.904
Summe	**-2.767.000**	**-125.244**	**-2.641.756**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Baugebiet Niederfeld, Erschließung	1.340.000	32.410	1.307.590
Industriestraße, Ausbau	700.000	115.584	584.416
Gewerbegebiet Untere Breite II, 1.BA	630.000	135.478	494.522
Mittlere Brücke, Baugeb. B-Plan §13b	400.000	0	400.000
Radweg Ost-West Abs. 1 Burg-Schlichtener	300.000	14.370	285.630
Friedhöfe, Gestalterische Entwicklung	260.000	0	260.000
Enzianweg Unterberken	220.000	32.510	187.490
Feldwege, Investitionsmaßnahmen	150.000	197.596	-47.596
Ausgleichsmaßn. Mittlere Brücke B-Plan	150.000	16.132	133.868
Bushaltestellen Barrierefreiheit	150.000	337.349	-187.349
Radweg Ost-West Abs. 4 Augustenstraße	110.000	242	109.758
Klimaschutz, Investitionzuw. an Dritte	100.000	22.839	77.161
Ausgleichsmaßn. Obere Straßenäck. B-Plan	96.000	24.397	71.603
SP an der Sommerrainschule, öffentl.	95.000	42.046	52.954
Radweg Ost-West Abs. 2.1 Archivstraße	85.000	364	84.636
Aufzugsanlage, Bahnhofsunterf. Grabenstr	80.000	0	80.000
SP Mönchsbrück, Aufbauten	70.000	47.172	22.828
Zweckv, Wieslauftalbahn, Kapitalumlage	70.000	-73.500	143.500
Ausgleichsmaßn. Industriestr. Mie B-Plan	60.000	14.171	45.829
Lortzingstr., Erweiterung Geh- u. Radweg	60.000	0	60.000
Hammerweg, Tiefbaumaßnahmen	60.000	0	60.000
Gewerbegeb. Untere Breite II, 2.BA 51/09	60.000	0	60.000
Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	50.000	149.024	-99.024
Vorstadtstraße, Sanierung	50.000	0	50.000
Gewerbegebiet Hammerschlag	50.000	0	50.000
Ulrichstraße, Tiefbaumaßnahmen	50.000	0	50.000
Mühlgasse, Sanierung nörd. Teil	50.000	0	50.000
Schertlinstraße, Tiefbaumaßnahmen	50.000	0	50.000
Parkplatz an der Mauer, Peter Park Syst.	50.000	33.722	16.278
Buchenweg, Parkplatz	40.000	0	40.000
SP Kinderspielplätze, Neubau u. Sanier.	37.500	9.500	28.000
Ausgleichsmaßn. FW Oberberken	35.000	4.150	30.850
Radschnellweg Weiterf. Graben/Heinkelstr	30.000	19.345	10.655
Möblierung und Grün in der Fußgängerzone	30.000	32.894	-2.894
Buhlbronner Str. Miedelsb., Ausbau	30.000	0	30.000
Berkener Straße, Tiefbaumaßnahmen	30.000	0	30.000
Wehr Mühlkanal Schornbach, Umbau	26.000	0	26.000
Ausgleichsmaßn. Robert-Bosch-Str. B-Plan	22.000	4.660	17.340
Theodor-Körner-Straße, Tiefbaumaßnahmen	20.000	0	20.000
Aichenbachstraße, Sanierung	20.000	0	20.000
Wasserverband Rems, Umlage	16.300	25.169	-8.869
Buswartehäuschen, Erwerb höh. Straßenzub	15.000	0	15.000
Schornbachbrücke, Welzheimer Str. Sanier	10.000	0	10.000
Baumpfl. Grünanlagen	10.000	5.066	4.934
Zeppelinstraße, Tiefbaumaßnahmen	10.000	0	10.000
Containerstandplätze, neu	0	17.110	-17.110
Büchereiumfeld Spitalhof	0	8.096	-8.096
Lisztstraße, Erneuerung Straßenbau	0	134	-134

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Aufzugsanlage, Unterführung Vorstadtstr.	0	2.672	-2.672
Kita Uhlandstraße, Straßenbau öffentl.	0	74.425	-74.425
Radweg Ost-West Abs. 2.2 Joh.-Phil.-Palm	0	485	-485
Radweg Ost-West Abs. 3 Augusten Kreisel	0	242	-242
Johannesstraße, zw. RWS und WMS	0	121.909	-121.909
Beunden, Baugebiet B-Plan §13b	0	109.319	-109.319
Im Schöllerfeld Weiler, Ausbau Straße	0	69.589	-69.589
Kreisstraßen, inv. Signalanlagen	0	0	0
Gmünder-Straße, Lichtsignalanlage	0	16.957	-16.957
Gmünder-Straße, Sanierung	0	2.131	-2.131
Parkplatz An der Mauer, Schrankenanlage	0	19.505	-19.505
Fahrradboxen Bahnhof, Erweiterung	0	65.110	-65.110
Bahnhof, Zuschuss an Bahn	0	125.000	-125.000
öffentliche Grünfl. Ausstatt. Aufbauten	0	4.322	-4.322
SP Obere Straßenäcker Erweiterung	0	149	-149
SP Tannbachhalle Miedelsbach, Aufbauten	0	36.647	-36.647
SP Hasenklinge	0	39	-39
SP Linckestraße Weiler, Neubau	0	20.410	-20.410
Ausgleichsmaßn. Beunden Schornb. B-Plan	0	3.729	-3.729
Bau Forstlager	0	8.837	-8.837
Gemeindestr., Erwerb Straßenzubehör	0	3.571	-3.571
Obere Straßenäcker südliche Erweiterung	0	13.725	-13.725
Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße	0	1.269	-1.269
Wasserverband Wieslauftal, Umlage	0	75.134	-75.134
Neuer Friedhof, Investmaßnahmen	0	72.636	-72.636
Friedhof Buhlbronn, Investmaßnahmen	0	6.863	-6.863
Friedhof Haubersb. Investmaßnahmen	0	5.230	-5.230
Friedhof Miedelsbach, Investmaßnahmen	0	690	-690
Friedhof Oberberken, Investmaßnahmen	0	690	-690
Friedhof Schlichten, Investmaßnahmen	0	690	-690
Friedhof Schornbach, Investmaßnahmen	0	2.535	-2.535
Umwelt- und Klimaschutz, Erwerb AV	0	1.563	-1.563
Summe	**5.977.800**	**2.134.104**	**3.843.696**

53.70 Abfallwirtschaft

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Standplätze, Containerstellung										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.307,33	0	16.624,25	16.624	0	0,00	-16.624	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	9.248	5.000,00	14.248	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.307,33**	**0**	**16.624,25**	**16.624**	**9.248**	**5.000,00**	**-2.377**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.307,33**	**0**	**-16.624,25**	**-16.624**	**-9.248**	**-5.000,00**	**2.377**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-13.307,33**	**0**	**-16.624,25**	**-16.624**	**-9.248**	**-5.000,00**	**2.377**	**0,00**

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Aichenbachstraße, Sanierung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**0,00**	**-20.000**	**0**	**0,00**	**20.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**	**20.000**	**0**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**	**20.000**	**0**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**
“Aktiv zur Schule“ Fußgängerüberwege										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	4.554,26	4.554	0	0,00	-4.554	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-4.554,26**	**-4.554**	**0**	**0,00**	**4.554**	**0,00**
Umgestaltung Büchereiumfeld/Archivplatz										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	8.095,92	8.096	0	35.000,00	26.904	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**8.095,92**	**8.096**	**0**	**35.000,00**	**26.904**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-8.095,92**	**-8.096**	**0**	**-35.000,00**	**-26.904**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.105,22	0	5.067,25	5.067	0	0,00	-5.067	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.105,22**	**0**	**-13.163,17**	**-13.163**	**0**	**-35.000,00**	**-21.837**	**0,00**
Berkener Straße, Tiefbaumaßn.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0,00	-30.000	0	0,00	30.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0,00**	**30.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**	**30.000**	**0**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**	**30.000**	**0**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Beunden, Baugebiet B-Plan §13b										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	19.577,70	0	86.482,63	86.483	0	280.000,00	193.517	192.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.577,70**	**0**	**86.482,63**	**86.483**	**0**	**280.000,00**	**193.517**	**192.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.250,23	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	204.749,55	0	99.327,83	99.328	0	116.000,00	16.672	16.600,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**213.999,78**	**0**	**99.327,83**	**99.328**	**0**	**116.000,00**	**16.672**	**16.600,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-194.422,08**	**0**	**-12.845,20**	**-12.845**	**0**	**164.000,00**	**176.845**	**175.400,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	11.006,19	0	4.475,42	4.475	0	0,00	-4.475	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-225.005,97**	**0**	**-103.803,25**	**-103.803**	**0**	**-116.000,00**	**-12.197**	**-16.600,00**
Bike+Ride am Bahnhof										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	82.600,00	82.600	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**82.600,00**	**82.600**	**0,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	131.500,00	131.500	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**131.500,00**	**131.500**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-48.900,00**	**-48.900**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	283,55	0	3.457,53	3.458	0	0,00	-3.458	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-283,55**	**0**	**-3.457,53**	**-3.458**	**0**	**-131.500,00**	**-128.042**	**0,00**
Buhlbronner Str. Miedelsb., Ausbau										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0,00	-30.000	0	0,00	30.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**0,00**	**-30.000**	**0**	**0,00**	**30.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**	**30.000**	**0**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	283,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-283,55**	**-30.000**	**0,00**	**30.000**	**0**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Enzianweg Unterberken										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.927,14	220.000	32.510,36	-187.490	0	0,00	187.490	187.400,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.927,14**	**220.000**	**32.510,36**	**-187.490**	**0**	**0,00**	**187.490**	**187.400,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.927,14**	**-220.000**	**-32.510,36**	**187.490**	**0**	**0,00**	**-187.490**	**-187.400,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	5.230,54	0	4.494,48	4.494	0	0,00	-4.494	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.157,68**	**-220.000**	**-37.004,84**	**182.995**	**0**	**0,00**	**-182.995**	**-187.400,00**
Feldwege, Investitionen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	192.799,11	150.000	128.993,24	-21.007	0	180.000,00	201.007	200.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**192.799,11**	**150.000**	**128.993,24**	**-21.007**	**0**	**180.000,00**	**201.007**	**200.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-192.799,11**	**-150.000**	**-128.993,24**	**21.007**	**0**	**-180.000,00**	**-201.007**	**-200.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.835,50	10.500	3.902,34	-6.598	0	0,00	6.598	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-195.634,61**	**-160.500**	**-132.895,58**	**27.604**	**0**	**-180.000,00**	**-207.604**	**-200.000,00**
Gassackerstraße, Ausbau										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	567,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-567,10**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Erschließung “Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße“										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	1.500.000,00	1.500.000	1.500.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**1.500.000,00**	**1.500.000**	**1.500.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.268,74	1.269	0	0,00	-1.269	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	275,93	0	0,00	0	0	29.700,00	29.700	28.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**275,93**	**0**	**1.268,74**	**1.269**	**0**	**29.700,00**	**28.431**	**28.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-275,93**	**0**	**-1.268,74**	**-1.269**	**0**	**1.470.300,00**	**1.471.569**	**1.472.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	424,89	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-700,82**	**0**	**-1.268,74**	**-1.269**	**0**	**-29.700,00**	**-28.431**	**-28.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Erschließung "Gewerbegebiet Hammerschlag"										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.495,54	50.000	0,00	-50.000	0	0,00	50.000	50.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.495,54**	**50.000**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0,00**	**50.000**	**50.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.495,54**	**-50.000**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	979,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.474,80**	**-50.000**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000,00**
Hammerweg, Tiefbaumaßn.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	60.000	0,00	-60.000	0	0,00	60.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**60.000**	**0,00**	**-60.000**	**0**	**0,00**	**60.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-60.000**	**0,00**	**60.000**	**0**	**0,00**	**-60.000**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	283,55	0	866,98	867	0	0,00	-867	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-283,55**	**-60.000**	**-866,98**	**59.133**	**0**	**0,00**	**-59.133**	**0,00**
Erschließung Bauhof IBA										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.159,06	1.159	0	0,00	-1.159	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-1.159,06**	**-1.159**	**0**	**0,00**	**1.159**	**0,00**
Erschließung Industriestraße										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	1.000.000	0,00	-1.000.000	0	0,00	1.000.000	1.000.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.000.000**	**0,00**	**-1.000.000**	**0**	**0,00**	**1.000.000**	**1.000.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.447,97	700.000	123.213,63	-576.786	0	511.000,00	1.087.786	1.090.800,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**17.447,97**	**700.000**	**123.213,63**	**-576.786**	**0**	**511.000,00**	**1.087.786**	**1.090.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.447,97**	**300.000**	**-123.213,63**	**-423.214**	**0**	**-511.000,00**	**-87.786**	**-90.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	6.149,23	12.500	19.884,38	7.384	0	0,00	-7.384	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-23.597,20**	**-712.500**	**-143.098,01**	**569.402**	**0**	**-511.000,00**	**-1.080.402**	**-1.090.800,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Im Schöllerfeld, Ausbau										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	594,41	0	69.588,94	69.589	-26.600	100.000,00	3.811	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**594,41**	**0**	**69.588,94**	**69.589**	**-26.600**	**100.000,00**	**3.811**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-594,41**	**0**	**-69.588,94**	**-69.589**	**26.600**	**-100.000,00**	**-3.811**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	1.936,77	0	698,74	699	0	0,00	-699	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.531,18**	**0**	**-70.287,68**	**-70.288**	**26.600**	**-100.000,00**	**-3.112**	**0,00**
Johannesstraße, zw. Wagner- u. Maybachstraße										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	121.909,22	121.909	122.000	0,00	91	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**121.909,22**	**121.909**	**122.000**	**0,00**	**91**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-121.909,22**	**-121.909**	**-122.000**	**0,00**	**-91**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	30,72	31	0	0,00	-31	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-121.939,94**	**-121.940**	**-122.000**	**0,00**	**-60**	**0,00**
Kastellstraße, Ausbau										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	30.307,07	30.307	0	0,00	-30.307	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**30.307,07**	**30.307**	**0**	**0,00**	**-30.307**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**30.307,07**	**30.307**	**0**	**0,00**	**-30.307**	**0,00**
Kita Uhlandstraße, Straßenbau öffentl.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	104.955,31	104.955	-149.098	400.000,00	145.947	145.900,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**104.955,31**	**104.955**	**-149.098**	**400.000,00**	**145.947**	**145.900,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-104.955,31**	**-104.955**	**149.098**	**-400.000,00**	**-145.947**	**-145.900,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.220,61	0	4.616,64	4.617	0	0,00	-4.617	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.220,61**	**0**	**-109.571,95**	**-109.572**	**149.098**	**-400.000,00**	**-141.331**	**-145.900,00**
Lortzingstraße, Erweiterung Geh- und Radweg										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.553,54	60.000	0,00	-60.000	0	0,00	60.000	60.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.553,54**	**60.000**	**0,00**	**-60.000**	**0**	**0,00**	**60.000**	**60.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.553,54**	**-60.000**	**0,00**	**60.000**	**0**	**0,00**	**-60.000**	**-60.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	16,40	0	3.829,31	3.829	0	0,00	-3.829	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-4.569,94**	**-60.000**	**-3.829,31**	**56.171**	**0**	**0,00**	**-56.171**	**-60.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Mittlere Brücke, Baugebiete B-Plan §13b										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	303,45	400.000	0,00	-400.000	-130.980	0,00	269.020	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**303,45**	**400.000**	**0,00**	**-400.000**	**-130.980**	**0,00**	**269.020**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-303,45**	**-400.000**	**0,00**	**400.000**	**130.980**	**0,00**	**-269.020**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	6.363,80	87.500	903,65	-86.596	0	0,00	86.596	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-6.667,25**	**-487.500**	**-903,65**	**486.596**	**130.980**	**0,00**	**-355.617**	**0,00**
Fußgängerzone, Möblierung und Grün										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	32.893,98	32.894	0	0,00	-32.894	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0,00	-30.000	-512	39.500,00	68.988	31.900,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	4.185,83	4.186	0	0,00	-4.186	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**30.000**	**37.079,81**	**7.080**	**-512**	**39.500,00**	**31.908**	**31.900,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-30.000**	**-37.079,81**	**-7.080**	**512**	**-39.500,00**	**-31.908**	**-31.900,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	2.600	0,00	-2.600	0	0,00	2.600	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-32.600**	**-37.079,81**	**-4.480**	**512**	**-39.500,00**	**-34.508**	**-31.900,00**
Erschließung Baugebiet Niederfeld										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.524,26	1.340.000	33.811,79	-1.306.188	-253.000	0,00	1.053.188	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.524,26**	**1.340.000**	**33.811,79**	**-1.306.188**	**-253.000**	**0,00**	**1.053.188**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.524,26**	**-1.340.000**	**-33.811,79**	**1.306.188**	**253.000**	**0,00**	**-1.053.188**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	7.195,01	33.500	4.089,98	-29.410	0	0,00	29.410	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-23.719,27**	**-1.373.500**	**-37.901,77**	**1.335.598**	**253.000**	**0,00**	**-1.082.598**	**0,00**
Radwege, Investitionen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	881,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**881,50**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-881,50**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-881,50**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Radweg Ost-West										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.205,28	195.000	2.243,79	-192.756	0	0,00	192.756	193.800,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**36.205,28**	**195.000**	**2.243,79**	**-192.756**	**0**	**0,00**	**192.756**	**193.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-36.205,28**	**-195.000**	**-2.243,79**	**192.756**	**0**	**0,00**	**-192.756**	**-193.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	6.797,46	0	4.288,71	4.289	0	0,00	-4.289	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-43.002,74**	**-195.000**	**-6.532,50**	**188.468**	**0**	**0,00**	**-188.468**	**-193.800,00**
Radschnellweg Graben/Heinkelstr										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.898,93	30.000	19.344,58	-10.655	17.100	0,00	27.755	27.700,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**49.898,93**	**30.000**	**19.344,58**	**-10.655**	**17.100**	**0,00**	**27.755**	**27.700,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-49.898,93**	**-30.000**	**-19.344,58**	**10.655**	**-17.100**	**0,00**	**-27.755**	**-27.700,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	7.576,99	0	2.693,61	2.694	0	0,00	-2.694	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-57.475,92**	**-30.000**	**-22.038,19**	**7.962**	**-17.100**	**0,00**	**-25.062**	**-27.700,00**
Rathausstraße Schlichten Erneuerung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	50.000,00	50.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**50.000,00**	**50.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-50.000,00**	**-50.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-50.000,00**	**-50.000**	**0,00**
Schertlinstraße, Tiefbaumaßn.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0,00	-50.000	0	0,00	50.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0,00**	**50.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**-50.000**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	567,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-567,10**	**-50.000**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**-50.000**	**0,00**
Daniel-Steinbock-Straße										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	1.134,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.134,20**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Straßenbeleuchtung, Ausbau										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53.859,09	0	72.812,34	72.812	0	0,00	-72.812	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.719,84	50.000	0,00	-50.000	0	75.000,00	125.000	62.800,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**116.578,93**	**50.000**	**72.812,34**	**22.812**	**0**	**75.000,00**	**52.188**	**62.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-116.578,93**	**-50.000**	**-72.812,34**	**-22.812**	**0**	**-75.000,00**	**-52.188**	**-62.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	7.000	0,00	-7.000	0	0,00	7.000	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-116.578,93**	**-57.000**	**-72.812,34**	**-15.812**	**0**	**-75.000,00**	**-59.188**	**-62.800,00**
Erwerb von Straßenzubehör										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.785,18	0	3.571,33	3.571	0	0,00	-3.571	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.785,18**	**0**	**3.571,33**	**3.571**	**0**	**0,00**	**-3.571**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.785,18**	**0**	**-3.571,33**	**-3.571**	**0**	**0,00**	**3.571**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.785,18**	**0**	**-3.571,33**	**-3.571**	**0**	**0,00**	**3.571**	**0,00**
Straßen und Wege, Zuweisungen und Zuschüsse, bewegliches Anlagevermögen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.571,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.571,33**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.571,33**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
Theodor-Körner-Straße, Tiefbaumaßn.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**0,00**	**-20.000**	**0**	**0,00**	**20.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**	**20.000**	**0**	**0,00**	**-20.000**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	366,76	367	0	0,00	-367	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-20.000**	**-366,76**	**19.633**	**0**	**0,00**	**-19.633**	**0,00**
Erschließung Iris-/Thujastraße										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	2.835,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.835,50**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Ulrichstraße, Tiefbaumaßn.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0,00	-50.000	0	0,00	50.000	50.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0,00**	**50.000**	**50.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**-50.000**	**-50.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	283,55	0	1.731,11	1.731	0	0,00	-1.731	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-283,55**	**-50.000**	**-1.731,11**	**48.269**	**0**	**0,00**	**-48.269**	**-50.000,00**
Erschließung Gewerbegebiet "Untere Breite"										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	595.000	0,00	-595.000	0	0,00	595.000	595.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**595.000**	**0,00**	**-595.000**	**0**	**0,00**	**595.000**	**595.000,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	13.797,48	13.797	0	0,00	-13.797	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.086,44	690.000	152.647,54	-537.352	0	0,00	537.352	523.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**35.086,44**	**690.000**	**166.445,02**	**-523.555**	**0**	**0,00**	**523.555**	**523.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-35.086,44**	**-95.000**	**-166.445,02**	**-71.445**	**0**	**0,00**	**71.445**	**71.500,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	8.314,86	17.500	6.626,31	-10.874	0	0,00	10.874	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-43.401,30**	**-707.500**	**-173.071,33**	**534.429**	**0**	**0,00**	**-534.429**	**-523.500,00**
Vorstadtstraße, Sanierung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	2.850,65	-47.149	0	420.000,00	467.149	417.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**50.000**	**2.850,65**	**-47.149**	**0**	**420.000,00**	**467.149**	**417.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**-2.850,65**	**47.149**	**0**	**-420.000,00**	**-467.149**	**-417.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	495,71	3.500	4.361,10	861	0	0,00	-861	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-495,71**	**-53.500**	**-7.211,75**	**46.288**	**0**	**-420.000,00**	**-466.288**	**-417.000,00**
Zeppelinstraße, Tiefbaumaßn.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0,00	-10.000	0	0,00	10.000	10.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000**	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0,00**	**10.000**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.533,49	1.533	0	0,00	-1.533	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-10.000**	**-1.533,49**	**8.467**	**0**	**0,00**	**-8.467**	**-10.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

54.10 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Am Niedernfeld HBB, LSA Signalanl.										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	866,98	867	0	0,00	-867	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-866,98**	**-867**	**0**	**0,00**	**867**	**0,00**

54.20 Kreisstraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Sanierung Hauptstraße Buhlbronn										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	112.742,24	112.742	140.000	0,00	27.258	27.200,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**112.742,24**	**112.742**	**140.000**	**0,00**	**27.258**	**27.200,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-112.742,24**	**-112.742**	**-140.000**	**0,00**	**-27.258**	**-27.200,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	2.351,19	2.351	0	0,00	-2.351	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-115.093,43**	**-115.093**	**-140.000**	**0,00**	**-24.907**	**-27.200,00**
Lichtsignalanlage Gmünder-/Hegelstraße										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	19.134,00	19.134	70.000	0,00	50.866	50.800,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**19.134,00**	**19.134**	**70.000**	**0,00**	**50.866**	**50.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-19.134,00**	**-19.134**	**-70.000**	**0,00**	**-50.866**	**-50.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.092,71	1.093	0	0,00	-1.093	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-20.226,71**	**-20.227**	**-70.000**	**0,00**	**-49.773**	**-50.800,00**
Gmünder-Straße, Sanierung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	2.131,08	2.131	0	0,00	-2.131	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**2.131,08**	**2.131**	**0**	**0,00**	**-2.131**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-2.131,08**	**-2.131**	**0**	**0,00**	**2.131**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	302,29	302	0	0,00	-302	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-2.433,37**	**-2.433**	**0**	**0,00**	**2.433**	**0,00**

54.30 Landesstraßen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Radweg Ost-West										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.119,92	300.000	15.114,90	-284.885	0	0,00	284.885	284.800,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**32.119,92**	**300.000**	**15.114,90**	**-284.885**	**0**	**0,00**	**284.885**	**284.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-32.119,92**	**-300.000**	**-15.114,90**	**284.885**	**0**	**0,00**	**-284.885**	**-284.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	10.320,58	0	15.537,48	15.537	0	0,00	-15.537	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-42.440,50**	**-300.000**	**-30.652,38**	**269.348**	**0**	**0,00**	**-269.348**	**-284.800,00**

Schornbachbrücke, Sanierung Welzheimer Straße										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	0,00	-10.000	0	0,00	10.000	10.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**10.000**	**0,00**	**-10.000**	**0**	**0,00**	**10.000**	**10.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-10.000**	**0,00**	**10.000**	**0**	**0,00**	**-10.000**	**-10.000,00**

54.60 Parkierungseinrichtungen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Parkierungseinrichtungen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000	53.227,24	-36.773	-9.757	26.500,00	53.516	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**90.000**	**53.227,24**	**-36.773**	**-9.757**	**26.500,00**	**53.516**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-90.000**	**-53.227,24**	**36.773**	**9.757**	**-26.500,00**	**-53.516**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	236,05	2.800	3.576,95	777	0	0,00	-777	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-236,05**	**-92.800**	**-56.804,19**	**35.996**	**9.757**	**-26.500,00**	**-52.739**	**0,00**
Fahrradboxen Bahnhof, Erweiterung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	69.100,00	69.100	69.100,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**69.100,00**	**69.100**	**69.100,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.884,41	0	64.992,64	64.993	0	0,00	-64.993	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	17.500	48.000,00	65.500	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**51.884,41**	**0**	**64.992,64**	**64.993**	**17.500**	**48.000,00**	**507**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-51.884,41**	**0**	**-64.992,64**	**-64.993**	**-17.500**	**21.100,00**	**68.593**	**69.100,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	3.827,53	0	197,62	198	0	0,00	-198	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-55.711,94**	**0**	**-65.190,26**	**-65.190**	**-17.500**	**-48.000,00**	**-310**	**0,00**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Zweckverband Wieslauftalbahn										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	70.000	0,00	-70.000	-40.000	0,00	30.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**70.000**	**0,00**	**-70.000**	**-40.000**	**0,00**	**30.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-70.000**	**0,00**	**70.000**	**40.000**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-70.000**	**0,00**	**70.000**	**40.000**	**0,00**	**-30.000**	**0,00**
Bahnhof, Zuschuss an Bahn										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	62.500,00	0	125.000,00	125.000	40.000	85.000,00	0	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**62.500,00**	**0**	**125.000,00**	**125.000**	**40.000**	**85.000,00**	**0**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-62.500,00**	**0**	**-125.000,00**	**-125.000**	**-40.000**	**-85.000,00**	**0**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-62.500,00**	**0**	**-125.000,00**	**-125.000**	**-40.000**	**-85.000,00**	**0**	**0,00**
Bushaltestelle, Umbau barrierefrei										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	75.000	0,00	-75.000	0	128.000,00	203.000	203.000,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**75.000**	**0,00**	**-75.000**	**0**	**128.000,00**	**203.000**	**203.000,00**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.358,13	150.000	343.770,20	193.770	253.000	336.600,00	395.830	395.800,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**13.358,13**	**150.000**	**343.770,20**	**193.770**	**253.000**	**336.600,00**	**395.830**	**395.800,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.358,13**	**-75.000**	**-343.770,20**	**-268.770**	**-253.000**	**-208.600,00**	**-192.830**	**-192.800,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	10.689,51	0	12.223,58	12.224	0	0,00	-12.224	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-24.047,64**	**-150.000**	**-355.993,78**	**-205.994**	**-253.000**	**-336.600,00**	**-383.606**	**-395.800,00**
Bushaltestellen, Dynamische Fahrgastinfo										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	30.000,00	30.000	30.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**30.000,00**	**30.000**	**30.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-30.000,00**	**-30.000**	**-30.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**-30.000,00**	**-30.000**	**-30.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Buswartehäuschen, Erwerb										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	0,00	-15.000	0	20.000,00	35.000	35.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**15.000**	**0,00**	**-15.000**	**0**	**20.000,00**	**35.000**	**35.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-15.000**	**0,00**	**15.000**	**0**	**-20.000,00**	**-35.000**	**-35.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-15.000**	**0,00**	**15.000**	**0**	**-20.000,00**	**-35.000**	**-35.000,00**

54.80 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Aufzugsanlage, Bahnhofsunterf. Grabenstr										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000	0,00	-80.000	0	0,00	80.000	20.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**80.000**	**0,00**	**-80.000**	**0**	**0,00**	**80.000**	**20.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-80.000**	**0,00**	**80.000**	**0**	**0,00**	**-80.000**	**-20.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-80.000**	**0,00**	**80.000**	**0**	**0,00**	**-80.000**	**-20.000,00**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Neupflanzung von Bäumen u. ä.										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.702,08	0	3.990,35	3.990	0	0,00	-3.990	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	108,87	10.000	3.323,39	-6.677	0	95.000,00	101.677	97.600,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.810,95**	**10.000**	**7.313,74**	**-2.686**	**0**	**95.000,00**	**97.686**	**97.600,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.810,95**	**-10.000**	**-7.313,74**	**2.686**	**0**	**-95.000,00**	**-97.686**	**-97.600,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	4.200	0,00	-4.200	0	0,00	4.200	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-4.810,95**	**-14.200**	**-7.313,74**	**6.886**	**0**	**-95.000,00**	**-101.886**	**-97.600,00**
Kinderspielplätze, Neubau										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.866,22	0	44.307,27	44.307	0	0,00	-44.307	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.379,21	202.500	115.987,41	-86.513	-20.410	217.700,00	283.803	244.100,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**54.245,43**	**202.500**	**160.294,68**	**-42.205**	**-20.410**	**217.700,00**	**239.495**	**244.100,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-54.245,43**	**-202.500**	**-160.294,68**	**42.205**	**20.410**	**-217.700,00**	**-239.495**	**-244.100,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	6.238,96	3.000	10.830,70	7.831	0	0,00	-7.831	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-60.484,39**	**-205.500**	**-171.125,38**	**34.375**	**20.410**	**-217.700,00**	**-231.665**	**-244.100,00**
Öffentliches Grün, Spende										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.291,48	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.291,48**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.938,53	0	4.322,25	4.322	0	0,00	-4.322	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	1.298	0,00	1.298	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.938,53**	**0**	**4.322,25**	**4.322**	**1.298**	**0,00**	**-3.025**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.352,95**	**0**	**-4.322,25**	**-4.322**	**-1.298**	**0,00**	**3.025**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.938,53**	**0**	**-4.322,25**	**-4.322**	**-1.298**	**0,00**	**3.025**	**0,00**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Wehr Mühlkanal Schornbach										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	26.000	0,00	-26.000	0	0,00	26.000	26.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**26.000**	**0,00**	**-26.000**	**0**	**0,00**	**26.000**	**26.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-26.000**	**0,00**	**26.000**	**0**	**0,00**	**-26.000**	**-26.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-26.000**	**0,00**	**26.000**	**0**	**0,00**	**-26.000**	**-26.000,00**

Wasserverband Rems										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.097.000	0,00	-1.097.000	0	0,00	1.097.000	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**1.097.000**	**0,00**	**-1.097.000**	**0**	**0,00**	**1.097.000**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.836,10	16.300	-738.962,03	-755.262	0	18.000,00	773.262	9.100,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**6.836,10**	**16.300**	**-738.962,03**	**-755.262**	**0**	**18.000,00**	**773.262**	**9.100,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.836,10**	**1.080.700**	**738.962,03**	**-341.738**	**0**	**-18.000,00**	**323.738**	**-9.100,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-6.836,10**	**-16.300**	**738.962,03**	**755.262**	**0**	**-18.000,00**	**-773.262**	**-9.100,00**

Wasserverband Wieslauftal										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	75.446,54	75.447	0	305.000,00	229.553	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**75.446,54**	**75.447**	**0**	**305.000,00**	**229.553**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-75.446,54**	**-75.447**	**0**	**-305.000,00**	**-229.553**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-75.446,54**	**-75.447**	**0**	**-305.000,00**	**-229.553**	**0,00**

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Friedhofanlagen Kernstadt, diverse Investitionen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.291,63	0	32.662,82	32.663	0	0,00	-32.663	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	142.636,41	0	27.486,35	27.486	185.000	0,00	157.514	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	12.167,51	12.168	0	0,00	-12.168	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**168.928,04**	**0**	**72.316,68**	**72.317**	**185.000**	**0,00**	**112.683**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-168.928,04**	**0**	**-72.316,68**	**-72.317**	**-185.000**	**0,00**	**-112.683**	**0,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	2.150,89	2.151	0	0,00	-2.151	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-168.928,04**	**0**	**-74.467,57**	**-74.468**	**-185.000**	**0,00**	**-110.532**	**0,00**
Friedhof Buhlbronn, diverse Investitionen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	7.245,93	7.246	0	0,00	-7.246	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**7.245,93**	**7.246**	**0**	**0,00**	**-7.246**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-7.245,93**	**-7.246**	**0**	**0,00**	**7.246**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-7.245,93**	**-7.246**	**0**	**0,00**	**7.246**	**0,00**
Friedhof Haubersbronn, diverse Investitionen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.203,03	0	4.123,31	4.123	0	0,00	-4.123	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	20.000	0,00	20.000	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	690,16	690	0	0,00	-690	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.203,03**	**0**	**4.813,47**	**4.813**	**20.000**	**0,00**	**15.187**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.203,03**	**0**	**-4.813,47**	**-4.813**	**-20.000**	**0,00**	**-15.187**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.203,03**	**0**	**-4.813,47**	**-4.813**	**-20.000**	**0,00**	**-15.187**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Friedhof Miedelsbach, diverse Investitionen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.803,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	690,16	690	0	0,00	-690	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.803,64**	**0**	**690,16**	**690**	**0**	**0,00**	**-690**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.803,64**	**0**	**-690,16**	**-690**	**0**	**0,00**	**690**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-2.803,64**	**0**	**-690,16**	**-690**	**0**	**0,00**	**690**	**0,00**
Friedhof Oberberken, diverse Investitionen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	690,16	690	0	0,00	-690	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**690,16**	**690**	**0**	**0,00**	**-690**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-690,16**	**-690**	**0**	**0,00**	**690**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-690,16**	**-690**	**0**	**0,00**	**690**	**0,00**
Friedhof Schlichten, diverse Investitionen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	6.500	0,00	6.500	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	690,16	690	0	0,00	-690	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**690,16**	**690**	**6.500**	**0,00**	**5.810**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-690,16**	**-690**	**-6.500**	**0,00**	**-5.810**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-690,16**	**-690**	**-6.500**	**0,00**	**-5.810**	**0,00**
Friedhof Schornbach, diverse Investitionen										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.844,53	1.845	0	0,00	-1.845	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	690,16	690	0	0,00	-690	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**2.534,69**	**2.535**	**0**	**0,00**	**-2.535**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-2.534,69**	**-2.535**	**0**	**0,00**	**2.535**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-2.534,69**	**-2.535**	**0**	**0,00**	**2.535**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Friedhöfe, Investitionen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	260.000	0,00	-260.000	-222.631	335.000,00	372.370	180.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**260.000**	**0,00**	**-260.000**	**-222.631**	**335.000,00**	**372.370**	**180.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-260.000**	**0,00**	**260.000**	**222.631**	**-335.000,00**	**-372.370**	**-180.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-260.000**	**0,00**	**260.000**	**222.631**	**-335.000,00**	**-372.370**	**-180.000,00**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Ausgleichsmaßn. B-Plan Beunden Schornb.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.855,81	0	3.306,02	3.306	0	44.000,00	40.694	40.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.855,81**	**0**	**3.306,02**	**3.306**	**0**	**44.000,00**	**40.694**	**40.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.855,81**	**0**	**-3.306,02**	**-3.306**	**0**	**-44.000,00**	**-40.694**	**-40.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	372,95	0	494,69	495	0	0,00	-495	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-6.228,76**	**0**	**-3.800,71**	**-3.801**	**0**	**-44.000,00**	**-40.199**	**-40.000,00**
Ausgleichsmaßn. B-Plan Obere Straßenäcker										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.328,50	96.000	12.084,11	-83.916	0	122.000,00	205.916	205.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**37.328,50**	**96.000**	**12.084,11**	**-83.916**	**0**	**122.000,00**	**205.916**	**205.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.328,50**	**-96.000**	**-12.084,11**	**83.916**	**0**	**-122.000,00**	**-205.916**	**-205.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	1.375,12	0	618,36	618	0	0,00	-618	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-38.703,62**	**-96.000**	**-12.702,47**	**83.298**	**0**	**-122.000,00**	**-205.298**	**-205.000,00**
Ausgleichsmaßnahme B-Plan Robert-Bosch-Str.										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.994,85	22.000	8.689,29	-13.311	0	0,00	13.311	13.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.994,85**	**22.000**	**8.689,29**	**-13.311**	**0**	**0,00**	**13.311**	**13.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.994,85**	**-22.000**	**-8.689,29**	**13.311**	**0**	**0,00**	**-13.311**	**-13.000,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-16.994,85**	**-22.000**	**-8.689,29**	**13.311**	**0**	**0,00**	**-13.311**	**-13.000,00**
Ausgleichsmaßn. FW Oberberken										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000	4.150,25	-30.850	0	6.000,00	36.850	36.700,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**35.000**	**4.150,25**	**-30.850**	**0**	**6.000,00**	**36.850**	**36.700,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-35.000**	**-4.150,25**	**30.850**	**0**	**-6.000,00**	**-36.850**	**-36.700,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	424,89	1.000	1.047,18	47	0	0,00	-47	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-424,89**	**-36.000**	**-5.197,43**	**30.803**	**0**	**-6.000,00**	**-36.803**	**-36.700,00**
Ausgleichsmaßn. B-Plan Industriestr. Mie										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.133,04	60.000	8.275,92	-51.724	0	22.000,00	73.724	73.000,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**27.133,04**	**60.000**	**8.275,92**	**-51.724**	**0**	**22.000,00**	**73.724**	**73.000,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-27.133,04**	**-60.000**	**-8.275,92**	**51.724**	**0**	**-22.000,00**	**-73.724**	**-73.000,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	495,71	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-27.628,75**	**-60.000**	**-8.275,92**	**51.724**	**0**	**-22.000,00**	**-73.724**	**-73.000,00**

Fortsetzung folgt . . .

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Ausgleichsmaßn. B-Plan Mittlere Brücke										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	36.470,68	-113.529	0	0,00	113.529	113.500,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**150.000**	**36.470,68**	**-113.529**	**0**	**0,00**	**113.529**	**113.500,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-150.000**	**-36.470,68**	**113.529**	**0**	**0,00**	**-113.529**	**-113.500,00**
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	762,43	3.000	1.393,16	-1.607	0	0,00	1.607	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-762,43**	**-153.000**	**-37.863,84**	**115.136**	**0**	**0,00**	**-115.136**	**-113.500,00**
Ausgleichsmaßnahmen Schölleräcker										
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	50.000	0,00	-50.000	0	0,00	50.000	0,00
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-50.000**	**0,00**	**50.000**	**0**	**0,00**	**-50.000**	**0,00**

55.50 Forstwirtschaft

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Forst, Ausstattung										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.000,00	0	1.837,25	1.837	0	5.500,00	3.663	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.000,00**	**0**	**1.837,25**	**1.837**	**0**	**5.500,00**	**3.663**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.000,00**	**0**	**-1.837,25**	**-1.837**	**0**	**-5.500,00**	**-3.663**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-7.000,00**	**0**	**-1.837,25**	**-1.837**	**0**	**-5.500,00**	**-3.663**	**0,00**

56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Klimaschutz, Investitionzuw. an Dritte										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	100.000	24.139,00	-75.861	0	0,00	75.861	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**100.000**	**24.139,00**	**-75.861**	**0**	**0,00**	**75.861**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-100.000**	**-24.139,00**	**75.861**	**0**	**0,00**	**-75.861**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-100.000**	**-24.139,00**	**75.861**	**0**	**0,00**	**-75.861**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 10

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	35.200,18	51.900	39.701,17	-12.199	0	0,00	12.199	0,00
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,10	4.000	2,00	-3.998	0	0,00	3.998	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.600,00	8.600	8.600,00	0	0	0,00	0	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**43.802,28**	**64.500**	**48.303,17**	**-16.197**	**0**	**0,00**	**16.197**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	319.614,63	344.400	305.825,84	-38.574	0	0,00	38.574	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.131,45	33.400	14.814,56	-18.585	0	0,00	18.585	0,00
15	-	Planmäßige Abschreibungen	6.214,60	7.900	5.935,61	-1.964	0	0,00	1.964	0,00
17	-	Transferaufwendungen	762.843,11	692.500	704.565,20	12.065	0	0,00	-12.065	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.047,17	9.100	686,65	-8.413	5.000	0,00	13.413	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.104.850,96**	**1.087.300**	**1.031.827,86**	**-55.472**	**5.000**	**0,00**	**60.472**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-1.061.048,68**	**-1.022.800**	**-983.524,69**	**39.275**	**-5.000**	**0,00**	**-44.275**	**0,00**
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.089.513,37	1.346.874	1.211.130,70	-135.743	0	0,00	135.743	0,00
23	-	Kalkulatorische Kosten	386,63	891	319,86	-571	0	0,00	571	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.089.900,00**	**-1.347.765**	**-1.211.450,56**	**136.314**	**0**	**0,00**	**-136.314**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**-2.150.948,68**	**-2.370.565**	**-2.194.975,25**	**175.590**	**-5.000**	**0,00**	**-180.590**	**0,00**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.462,12	64.500	37.148,65	-27.351	0	0,00	27.351	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934.665,31	1.079.400	1.141.510,43	62.110	5.000	0,00	-57.110	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-890.203,19**	**-1.014.900**	**-1.104.361,78**	**-89.462**	**-5.000**	**0,00**	**84.462**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	23.000	2.182,53	-20.817	0	0,00	20.817	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**23.000**	**2.182,53**	**-20.817**	**0**	**0,00**	**20.817**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-23.000**	**-2.182,53**	**20.817**	**0**	**0,00**	**-20.817**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-890.203,19**	**-1.037.900**	**-1.106.544,31**	**-68.644**	**-5.000**	**0,00**	**63.644**	**0,00**

Teilhaushalt 10 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Enthaltene Produktgruppen:

- 57.10 Wirtschaftsförderung
- 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Teilergebnisrechnung

Die ordentlichen Erträge beliefen sich auf 48 TEUR und lagen damit um 16 TEUR unter dem Planansatz von 65 TEUR. Die Abweichung ist im Wesentlichen auf geringere Einnahmen aus Hallenveranstaltungen zurückzuführen. Nach dem Ende der Corona-Pandemie waren hierfür 29 TEUR eingeplant, tatsächlich konnten jedoch lediglich rund 18 TEUR erzielt werden.

Darüber hinaus konnten entgegen der Planung keine Erträge aus Sponsoring für die Wirtschaftsförderung erzielt werden, obwohl hierfür ein Ansatz von 4 TEUR vorgesehen war.

Die Personalaufwendungen beliefen sich auf rund 306 TEUR und lagen damit deutlich unter dem geplanten Ansatz von 344 TEUR. Die daraus resultierende Abweichung in Höhe von etwa 40 TEUR ist im Wesentlichen auf unbesetzte Stellen zurückzuführen.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden anstelle des geplanten Betrags von 33 TEUR lediglich rund 15 TEUR verausgabt. Die Differenz in Höhe von 19 TEUR ist unter anderem auf geringere Aufwendungen für die Bewirtung im Rahmen von Repräsentationen, den Erwerb geringwertiger Sportgeräte sowie die Mietkosten für die Wirtschaftsförderung zurückzuführen.

Die Transferaufwendungen überschritten den Planansatz von 693 TEUR leicht und beliefen sich auf rund 705 TEUR. Die daraus resultierenden Mehrkosten in Höhe von etwa 12 TEUR sind auf höhere Zuschüsse für die Barbara-Künkelin-Halle infolge einer erhöhten Endabrechnung zurückzuführen.

Insgesamt lagen die anteiligen ordentlichen Aufwendungen mit rund 1.032 TEUR um 55 TEUR unter dem Planansatz von 1.087 TEUR.

Aus den genannten Abweichungen ergibt sich ein um 39 TEUR verbessertes Ergebnis gegenüber dem ursprünglich angesetzten negativen ordentlichen Ergebnis von 1.023 TEUR.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf 2023 betrug 1.107 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelbedarf um 69 TEUR niedriger als der Planansatz von 1.038 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 89 TEUR höher als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 21 TEUR niedriger als geplant.

Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres und ins Folgejahr gab es keine. Zusammen mit den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 1.043 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 1.107 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 68 TEUR höher als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 0 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 10 für die Zukunft betrachtet eine Verbesserung der Liquidität von 64 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen bei den Einzahlungen und Auszahlung gab es wie im Vorjahr nicht.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Bronnbachhalle Weiler, Erwerb AV	4.000	1.615	2.385
Tannbachhalle Miedelsbach, Erwerb AV	3.000	517	2.483
Bürgerhaus Buhlbronn, Erwerb AV	3.000	0	3.000
Schurwaldhalle Oberberken, Erwerb AV	3.000	51	2.949
Bürgerzentrum Schlichten, Erwerb AV	3.000	0	3.000
Brühlhalle Schornbach, Erwerb AV	3.000	0	3.000
Spitalkeller, Erwerb AV	2.000	0	2.000
Festhalle Haubersbronn, Erwerb AV	2.000	0	2.000
Summe	**23.000**	**2.183**	**20.817**

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Bronnbachhalle Weiler, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	1.614,60	-2.385	0	0,00	2.385	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**4.000**	**1.614,60**	**-2.385**	**0**	**0,00**	**2.385**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-4.000**	**-1.614,60**	**2.385**	**0**	**0,00**	**-2.385**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-4.000**	**-1.614,60**	**2.385**	**0**	**0,00**	**-2.385**	**0,00**
Brühlhalle Schornbach, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000**	**0,00**	**-3.000**	**0**	**0,00**	**3.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**	**3.000**	**0**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**	**3.000**	**0**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**
Bürgerhaus Buhlbronn, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000**	**0,00**	**-3.000**	**0**	**0,00**	**3.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**	**3.000**	**0**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**	**3.000**	**0**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**
Bürgerzentrum Schlichten, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000**	**0,00**	**-3.000**	**0**	**0,00**	**3.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**	**3.000**	**0**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**	**3.000**	**0**	**0,00**	**-3.000**	**0,00**

Fortsetzung folgt . . .

57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Festhalle Haubersbronn, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**2.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
Spitalkeller, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**0,00**	**-2.000**	**0**	**0,00**	**2.000**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0,00**	**-2.000**	**0,00**
Schurwaldhalle Oberberken, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	891,57	-2.108	0	0,00	2.108	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000**	**891,57**	**-2.108**	**0**	**0,00**	**2.108**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**-891,57**	**2.108**	**0**	**0,00**	**-2.108**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-3.000**	**-891,57**	**2.108**	**0**	**0,00**	**-2.108**	**0,00**
Tannbachhalle Miedelsbach, Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	516,83	-2.483	0	0,00	2.483	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**3.000**	**516,83**	**-2.483**	**0**	**0,00**	**2.483**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-3.000**	**-516,83**	**2.483**	**0**	**0,00**	**-2.483**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**-3.000**	**-516,83**	**2.483**	**0**	**0,00**	**-2.483**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Teilhaushalt 11

Heimat
guter Ideen.

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	65.230.994,97	65.603.000	68.003.559,73	2.400.560	4.108	0,00	-2.396.452	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	26.902.724,10	28.961.400	29.224.784,80	263.385	0	0,00	-263.385	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.007.793,95	2.267.000	996.712,65	-1.270.287	0	0,00	1.270.287	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	26,09	0	61,74	62	0	0,00	-62	0,00
11	**=**	**Summe der ordentlichen Erträge**	**93.141.539,11**	**96.831.400**	**98.225.118,92**	**1.393.719**	**4.108**	**0,00**	**-1.389.611**	**0,00**
15	-	Planmäßige Abschreibungen	64.225,18	141.000	42.096,07	-98.904	0	0,00	98.904	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	227.561,79	880.300	503.775,86	-376.524	0	0,00	376.524	0,00
17	-	Transferaufwendungen	40.265.257,44	40.987.500	41.224.176,63	236.677	0	0,00	-236.677	0,00
19	**=**	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**40.557.044,41**	**42.008.800**	**41.770.048,56**	**-238.751**	**0**	**0,00**	**238.751**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**52.584.494,70**	**54.822.600**	**56.455.070,36**	**1.632.470**	**4.108**	**0,00**	**-1.628.362**	**0,00**
23	-	Kalkulatorische Kosten	283.907,50	364.471	337.455,35	-27.015	0	0,00	27.015	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**-283.907,50**	**-364.471**	**-337.455,35**	**27.015**	**0**	**0,00**	**-27.015**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf /-überschuss**	**52.300.587,20**	**54.458.129**	**56.117.615,01**	**1.659.486**	**4.108**	**0,00**	**-1.655.378**	**0,00**

Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.325.179,08	96.831.400	99.546.786,23	2.715.386	4.108	0,00	-2.711.278	0,00
2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.274.299,73	41.867.800	40.392.489,93	-1.475.310	0	0,00	1.475.310	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.050.879,35**	**54.963.600**	**59.154.296,30**	**4.190.696**	**4.108**	**0,00**	**-4.186.588**	**0,00**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	46.368,70	51.300	51.300,00	0	0	0,00	0	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**46.368,70**	**51.300**	**51.300,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.200.000,00	5.816.000	5.400.000,00	-416.000	0	0,00	416.000	362.100,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	39.358,63	58.100	28.887,89	-29.212	0	0,00	29.212	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.239.358,63**	**5.874.100**	**5.428.887,89**	**-445.212**	**0**	**0,00**	**445.212**	**362.100,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-1.192.989,93**	**-5.822.800**	**-5.377.587,89**	**445.212**	**0**	**0,00**	**-445.212**	**-362.100,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**49.857.889,42**	**49.140.800**	**53.776.708,41**	**4.635.908**	**4.108**	**0,00**	**-4.631.800**	**-362.100,00**

Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft

Enthaltene Produktgruppen:

- 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Teilergebnisrechnung

Die tatsächlichen Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben lagen mit rund 68.000 TEUR um 2.400 TEUR über dem Planansatz. Besonders hervorzuheben ist die Gewerbesteuer, die mit rund 26.888 TEUR den Planwert um 3.888 TEUR übertraf. Demgegenüber blieb der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit rund 27.097 TEUR etwa 1.718 TEUR unter dem Ansatz.

Die erhaltenen Zuweisungen lagen mit rund 29.225 TEUR leicht über dem Planansatz von 28.961 TEUR. Die größte positive Abweichung ergab sich durch eine nicht geplante Zuweisung für Geflüchtete in Höhe von 320 TEUR.

Die Zinserträge und Erträge aus Gewinnanteilen blieben mit rund 997 TEUR deutlich hinter dem Planansatz von 2.267 TEUR zurück. Ursächlich hierfür ist insbesondere die nicht erfolgte Kapitalabführung des Eigenbetriebs Bäder, für die ursprünglich über 1.263 TEUR eingeplant waren. Aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen wurde diese Abführung jedoch nicht vorgenommen.

Die Zinsaufwendungen beliefen sich auf rund 504 TEUR und lagen damit deutlich unter dem Planansatz von 880 TEUR. Ursächlich hierfür ist insbesondere die geringere Kreditaufnahme als ursprünglich vorgesehen, wodurch die geplanten Zinsaufwendungen gegenüber Kreditinstituten um rund 376 TEUR niedriger ausfielen.

Die Transferaufwendungen lagen mit rund 41.244 TEUR leicht über dem Planansatz von 40.988 TEUR. Ursächlich hierfür ist insbesondere die höhere Gewerbesteuerumlage, die infolge gestiegener Gewerbesteuereinnahmen um rund 285 TEUR über dem erwarteten Wert lag.

Insbesondere aufgrund der gestiegenen Gewerbesteuereinnahmen belief sich das anteilige ordentliche Ergebnis auf rund 56.455 TEUR und lag damit um etwa 1.632 TEUR über dem Planansatz.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelüberschuss 2023 betrug 53.777 TEUR. Damit war der Finanzierungsmittelüberschuss um 4.636 TEUR höher als der Planansatz von 49.141 TEUR.

Der Finanzierungsmittelbedarf der Ergebnisrechnung lag 4.191 TEUR höher als der Planansatz.

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit lag 445 TEUR niedriger als geplant.

Zusammen mit den Ermächtigungsübertragungen des Vorjahres, dem Planansatz 2023 und den ergänzenden Festlegungen im Haushaltsvollzug war ein Finanzierungsmittelbedarf von 49.145 TEUR geplant. Der tatsächliche Finanzierungsmittelbedarf lag bei 53.777 TEUR. Der Finanzierungsmittelbedarf des Jahres 2023 war somit um 4.632 TEUR geringer als dies in der Gesamtsicht möglich gewesen wäre. Der Saldo der Ermächtigungsübertragungen (Auszahlungen – Einzahlungen), die ins Jahr 2024 übertragen wurden, betrug 362 TEUR.

Unter Berücksichtigung der Ermächtigungsübertragungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden, verbleibt im Teilhaushalt 11 für die Zukunft betrachtet eine

Verbesserung der Liquidität von 4.270 TEUR.

Die Ermächtigungsübertragungen haben sich bei den Auszahlungen um 362 TEUR erhöht.

Der Anstieg bei den Ermächtigungsübertragungen resultiert aus der Stammkapitalerhöhung der Bäderbetriebe.

Abweichungen Investitionstätigkeit (Einzahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Tilgung Darlehen EB City u. Tourismus	-51.300	-51.300	0
Summe	**-51.300**	**-51.300**	**0**

Abweichungen Investitionstätigkeit (Auszahlungen):

Objektbezeichnung	Plan	Ist	Verfügbar
Stammkapitalerhöhung Bäderbetriebe	5.816.000	5.400.000	416.000
Zuschuss an EB City u. Tourismus	29.100	0	29.100
Verband Region Stuttgart, Verbandsumlage	29.000	28.888	112
Summe	**5.874.100**	**5.428.888**	**445.212**

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Verband Region Stuttgart, Verbandsumlage										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	31.013,19	29.000	28.887,89	-112	0	0,00	112	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**31.013,19**	**29.000**	**28.887,89**	**-112**	**0**	**0,00**	**112**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-31.013,19**	**-29.000**	**-28.887,89**	**112**	**0**	**0,00**	**-112**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-31.013,19**	**-29.000**	**-28.887,89**	**112**	**0**	**0,00**	**-112**	**0,00**

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2022	Fortges. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2023	Ermächtigungen aus 2022	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungen nach 2024
Stadtwerke Bäderbetriebe, Stammkapitalerhöhung										
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.200.000,00	5.816.000	5.400.000,00	-416.000	0	0,00	416.000	362.100,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.200.000,00**	**5.816.000**	**5.400.000,00**	**-416.000**	**0**	**0,00**	**416.000**	**362.100,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.200.000,00**	**-5.816.000**	**-5.400.000,00**	**416.000**	**0**	**0,00**	**-416.000**	**-362.100,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.200.000,00**	**-5.816.000**	**-5.400.000,00**	**416.000**	**0**	**0,00**	**-416.000**	**-362.100,00**
Zuschuss an EigB Tourismus und Citymanagement										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.345,44	29.100	2.738,49	-26.362	0	0,00	26.362	0,00
13	**=**	**Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.345,44**	**29.100**	**2.738,49**	**-26.362**	**0**	**0,00**	**26.362**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.345,44**	**-29.100**	**-2.738,49**	**26.362**	**0**	**0,00**	**-26.362**	**0,00**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-8.345,44**	**-29.100**	**-2.738,49**	**26.362**	**0**	**0,00**	**-26.362**	**0,00**
Tilgung Darlehen EB City u. Tourismus										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	51.300	0,00	-51.300	0	0,00	51.300	0,00
6	**=**	**Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**51.300**	**0,00**	**-51.300**	**0**	**0,00**	**51.300**	**0,00**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**51.300**	**0,00**	**-51.300**	**0**	**0,00**	**51.300**	**0,00**

SCHORNDORF
DIE DAIMLERSTADT

Anlagen

Heimat
guter Ideen.

I. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses (gem. § 49 Abs. 3 GemHVO)

		EUR
1.	**Ergebnisrechnung**	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	132.248.162,55
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-129.299.933,78
1.3	**Ordentliches Ergebnis**	**2.948.228,77**
1.4	Außerordentliche Erträge	858.303,25
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-152.021,58
1.6	**Sonderergebnis**	**706.281,67**
1.7	**Gesamtergebnis**	**3.654.510,44**
2.	**Finanzrechnung**	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.744.574,30
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.822.297,80
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**12.922.276,50**
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.185.364,28
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.279.358,13
2.6	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-18.093.993,85**
2.7	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-5.171.717,35**
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.556.351,50
2.10	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.056.351,50**
2.11	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**-6.228.068,85**
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	5.388.646,22
2.13	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**	**853.849,22**
2.14	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**	**-839.422,63**
2.15	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	**14.426,58**

		EUR
3.	**Bilanz**	
3.1	Immaterielles Vermögen	314.979,75
3.2	Sachvermögen	267.297.869,04
3.3	Finanzvermögen	56.148.862,68
3.4	Abgrenzungsposten	12.066.090,37
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	**Gesamtbetrag auf der Aktivseite**	**335.827.801,84**
3.7	Basiskapital	165.196.184,85
3.8	Rücklagen	46.922.462,31
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	52.100.987,72
3.11	Rückstellungen	4.266.257,52
3.12	Verbindlichkeiten	58.650.641,17
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	8.691.268,27
3.14	**Gesamtbetrag auf der Passivseite**	**335.827.801,84**

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
		Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	706.281,67	2.948.228,77	0,00	0,00	0,00	33.342.661,96	9.852.666,51	165.196.184,85
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-2.948.228,77				2.948.228,77		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-706.281,67						706.281,67	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						36.290.890,73	10.558.948,18	165.196.184,85
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		**36.290.890,73**	**10.558.948,18**	**165.196.184,85**

II. Bilanz der Stadt Schorndorf nach § 52 GemHVO

Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Schorndorf nach § 52 GemHVO:

Aktivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR
1	**Vermögen**	**304.670.824**	**323.761.711**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	**327.535**	**314.980**
1.2	**Sachvermögen**	**257.358.661**	**267.297.869**
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	23.682.328	24.156.782
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	141.906.182	158.057.807
1.2.3	Infrastrukturvermögen	64.393.871	63.683.555
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	98.745	94.961
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	959.205	955.480
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.041.219	2.753.834
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.861.055	6.484.002
1.2.8	Vorräte	208.353	182.842
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.207.703	10.928.606
1.3	**Finanzvermögen**	**46.984.628**	**56.148.863**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	8.117.345	8.117.345
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	152.949	151.449
1.3.3	Sondervermögen	9.350.000	14.750.000
1.3.4	Ausleihungen	19.205.236	19.144.050
1.3.5	Wertpapiere	73.596	73.658
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7.146.869	8.611.640
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.080.410	5.280.620
1.3.8	Liquide Mittel	858.224	20.102
2	**Abgrenzungsposten**	**11.470.169**	12.066.090
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	338.189	1.864.632
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	11.131.980	10.201.459
3	**Nettoposition** (nicht gedeckter Fehlbetrag)	**0**	**0**

Bilanzsumme		**316.140.993**	**335.827.802**

Passivseite		Geschäftsjahr 2022 EUR	Geschäftsjahr 2023 EUR
1	**Basiskapital und Kapitalrücklage**	**208.464.062**	**212.118.647**
1.1	**Basiskapital**	**165.196.185**	**165.196.185**
1.2	**Rücklagen**	**43.267.878**	**46.922.462**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33.342.662	36.290.891
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	9.852.667	10.558.948
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	72.549	72.623
1.3	**Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**	**0**	**0**
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0	0
2	**Sonderposten**	**48.624.711**	**52.100.988**
2.1	für Investitionszuweisungen	38.737.782	42.057.844
2.2	für Investitionsbeiträge	5.972.265	5.810.848
2.3	für Sonstiges	3.914.664	4.232.296
3	**Rückstellungen**	**3.118.968**	4.266.258
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	456.448	307.514
3.7	Sonstige Rückstellungen	2.662.520	3.958.744
4	**Verbindlichkeiten**	**47.573.840**	**58.650.641**
4.1	Anleihen	0	0
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	39.336.407	46.665.505
4.2.1	Investitionskredite	38.392.084	38.629.856
4.2.2	Liquiditätskredite	944.323	8.035.649
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.971.322	6.941.794
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.010.134	2.720.889
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	2.255.978	2.322.453
5	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**8.359.411**	**8.691.268**

Bilanzsumme	**316.140.993**	**335.827.802**

	Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:	*zum 31.12.2022*	*zum 31.12.2023*
	A K T I V A (alle Angaben in EURO)		
1	**Anlagevermögen**		
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		
	Lizenzen	113.462,29	114.279,43
	DV-Software	183.877,18	162.209,16
	Sonstiges immaterielles Vermögen	30.195,66	38.491,16
	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		
1.1	**Summe Immaterielle Vermögensgegenstände**	**327.535,13**	**314.979,75**
1.2	**Sachvermögen**		
	Grund und Boden bei Grünflächen	432.384,26	432.040,26
	Aufwuchs, Aufbauten und Ausstattung bei Grünflächen	5.606.199,95	5.452.812,19
	Ackerland	6.402.973,76	6.550.247,98
	Grund und Boden bei Wald, Forsten	1.620.940,59	1.620.940,59
	Aufwuchs bei Wald, Forsten	4.434.069,72	4.433.043,75
	Wald Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	11.942,23	11.118,63
	Sonstige unbebaute Grundstücke	5.173.817,19	5.656.578,55
1.2.1	**Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte**	**23.682.327,70**	**24.156.781,95**
	Grund und Boden bei Wohnbauten	1.448.596,14	1.451.708,74
	Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	387.886,04	361.331,91
	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	1.810.921,45	1.832.933,16
	Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei soz. Einricht.	20.495.107,06	27.644.311,22
	Grund und Boden mit Schulen	3.615.824,41	3.615.824,41
	Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Schulen	52.154.931,25	63.012.519,70
	Grund und Boden Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	6.177.952,74	6.155.643,03
	Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport	28.541.395,76	27.418.605,43
	Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäftsgebäude	7.271.141,06	7.271.550,44
	Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen Dienst-, Geschäftsgeb.	20.002.426,09	19.293.379,45
1.2.2	**Bebaute Grundstücke und -stücksgleiche Rechte**	**141.906.182,00**	**158.057.807,49**
	Grund und Boden des Infrastrukturvermögen	8.749.756,27	8.753.287,39
	Brücken und Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	14.818.300,75	14.504.993,21
	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	38.036.712,81	37.550.174,99
	Wasserbauliche Anlagen	1.435.177,41	1.374.094,28
	Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	1.273.074,47	1.428.595,86
	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen	80.848,95	72.408,95
1.2.3	**Infrastrukturvermögen**	**64.393.870,66**	**63.683.554,68**
1.2.4	**Bauten auf fremden Grundstücken**	**98.744,82**	**94.961,47**
1.2.5	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**	**959.204,65**	**955.479,85**
	Fahrzeuge	2.096.715,71	1.968.229,95
	Maschinen	218.900,55	185.825,16
	Technische Anlagen	725.602,91	599.778,70
1.2.6	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**	**3.041.219,17**	**2.753.833,81**
	Betriebsvorrichtung	412.774,96	365.109,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Telekom u. EDV-Ausstattung	5.655.751,81	5.367.964,17
	Geringwertige Vermögensgegenstände §38 GemHVO	792.528,69	750.928,38
1.2.7	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**	**6.861.055,46**	**6.484.001,55**
	Vorräte Heizstoffe	188.590,86	165.637,18
	Vorräte Lager	19.762,50	17.205,00
1.2.8	**Vorräte**	**208.353,36**	**182.842,18**
1.2.9	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**	**16.207.702,96**	**10.928.606,06**
1.2	**Summe Sachvermögen**	**257.358.660,78**	**267.297.869,04**

	Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:	*zum 31.12.2022*	*zum 31.12.2023*
1.3	**Finanzvermögen**		
	Anteile an verbundenen Unternehmen und sonst. Anteilsrechte	8.117.344,55	8.117.344,55
1.3.1	**Anteile an verbundenen Unternehmen**	**8.117.344,55**	**8.117.344,55**
	Beteiligungen - sonstige Anteilsrechte	152.949,21	151.449,21
1.3.2	**Beteiligungen und Kapitaleinl.in Zweckverbänden Stiftungen und anderen kommunalen Zusammenschlüssen**	**152.949,21**	**151.449,21**
	Sondervermögen (Eigenbetriebe)	9.350.000,00	14.750.000,00
1.3.3	**Sondervermögen**	**9.350.000,00**	**14.750.000,00**
	Ausleihungen an verb.Unt., Trägerdarlehen TuC	243.000,00	191.700,00
	Ausleihungen an verb.Unt., Darlehen sozialer Wohnungsbau Stadtbau	127.258,92	122.373,14
	Ausleihungen an verb.Unt., Darlehen Barbara Künkelin Halle	5.828.668,43	5.828.668,43
	Ausleihungen an verb.Unt., Stadtbau	1.650.000,00	1.650.000,00
	Ausleihungen an verb.Unt., Trägerdarlehen SES	11.347.805,18	11.347.805,18
	an verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	**19.196.732,53**	**19.140.546,75**
	Ausleihungen an Kreditinstitute > 5J, Volksbank Stuttgart eG	1.550,00	1.550,00
	an Kreditinstitute	**1.550,00**	**1.550,00**
	Ausleihungen an s.inländ.Bereiche, Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	5.000,00	0,00
	Ausleihungen an s.inländ.Bereiche, Remstalkellerei	453,39	453,39
	Ausleihungen an s.inländ.Bereiche, Holzvermarktungsgemeinschaft	1.500,00	1.500,00
	an Sonstiger Inländischer Bereich	**6.953,39**	**1.953,39**
1.3.4	**Ausleihungen**	**19.205.235,92**	**19.144.050,14**
	Wertpapiere **davon** Prälat Heermannsche Stiftung	28.564,97	28.588,22
	Wertpapiere **davon** Reißsche Stiftung	4.323,86	4.327,55
	Sparbücher **davon** Reißsche Stiftung	13.389,27	13.400,72
	Sparbücher Personalrat	27.317,66	27.341,02
1.3.5	**Wertpapiere und sonstige Einlagen**	**73.595,76**	**73.657,51**
	Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	616.192,44	986.035,05
	gestundete Forderungen (Erschließungsbeiträge)	71.163,13	71.163,13
	Korrektur öffentl.rechtl. Forderungen Altsystem	1.391.659,13	0,00
	Korrekturkonto für Umgliederung	72.755,63	86.319,95
	Steuerforderungen	2.648.537,58	3.737.883,32
	Korrektur öffentl.rechtl. Forderungen Altsystem (AdV)	479.942,63	0,00
	Korrekturkonto für Umgliederung	7.272,53	550.453,50
	Forderungen aus Transferleistungen	2.796.184,76	2.518.168,19
	Debitorische Kreditoren	390.830,46	156.395,46
	Korrekturkonto für Umgliederung	21.910,08	93.462,76
	Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	352.279,47	752.062,30
	Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten	169.554,04	201.668,35
	Korrekturkonto für Umgliederung	188,85	6.892,06
	Wertberichtigungen befristete Niederschlagungen	-1.391.659,13	0,00
	Wertberichtigungen AdV	-479.942,63	0,00
	Einzelwertberichtigung öffent.-recht.Forder.a.D.	0,00	-49.875,20
	Einzelwertberichtigung Steuerforderungen	0,00	-381.978,73
	Einzelwertberichtigung üb. ö.r. Forderungen	0,00	-117.010,19
1.3.6	**Öffentlich-rechtliche Ford., Ford. aus Transferleistungen**	**7.146.868,97**	**8.611.639,95**
	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.941,51	1.349.953,70
	debitorische Kreditoren	379.283,45	217.112,25
	Korrektur privatrechtliche Forderung Altsystem	89.070,24	0,00
	Korrekturkonto für Umgliederung	20.510,17	21.747,55
	Wertberichtigungen befristete Niederschlagungen	-89.070,24	0,00
	Einzelwertberichtung privat. Forderungen aus L+L	0,00	-1.127,18
	Übrige privatrechtliche Forderungen	1.589.760,54	1.680.730,62
	16991010 Einzelwertberichtigung übr. privat. Forderungen	0,00	-1.977,91
	Debitorische Kreditoren	51,93	52.703,99
	geleistete Kautionen	550,00	550,00
	Kaffeeautomat FB50	276,91	117,53
	16910350 Kassenkredite TUC	0,00	1.294.123,50
	Forderungen aus Zinsabgrenzung	487,46	430,13
	Korrekturkonto für Umgliederung	12.547,74	27.151,96

	Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:	*zum 31.12.2022*	*zum 31.12.2023*
	Forderungen aus Einheitskasse	0,00	639.103,60
1.3.7	**privatrechtliche Forderungen**	**2.080.409,71**	**5.280.619,74**
	Handvorschüsse	4.375,00	5.675,00
	Kreissparkasse GIRO	749.880,51	-5.457.230,74
	Unterkonto GMS Rainbrunnen K2	4.833,00	4.008,94
	KSK Tagesgeld Egelhof	15.911,09	15.911,25
	Unterkonto Burg-Gymnasium K3	4.870,21	6.215,82
	Unterkonto Schillerschule K4	43.884,99	24.319,01
	KSK-Giro MPG+GDRS	20.045,73	50.018,28
	Volksbank GIRO	0,00	-2.678.891,75
	Deutsche Bank24 GIRO (Prälat-Heermann.-Stiftung)	10.359,69	10.362,58
	Wechselgeld (Zahlstellen)	4.064,00	4.064,00
	Umgliederung negative liquide Mittel	0,00	8.035.649,19
1.3.8	**Liquide Mittel**	**858.224,22**	**20.101,58**
1.3	**Summe Finanzvermögen**	**46.984.628,34**	**56.148.862,68**
1	**Summe Anlagevermögen**	**304.670.824,25**	**323.761.711,47**
2	**Abgrenzungsposten**		
	Aktive Rechungsabgrenzung	60.954,42	1.608.838,82
	RAP Beamtengehälter	277.234,14	255.792,99
2.1	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**338.188,56**	**1.864.631,81**
	Sonderposten für gegeb. Zuschüsse Zweckverbände	6.373.672,82	5.258.263,27
	Sonderposten für gegeb. Zuschüsse so.öff.Ber.	125.000,00	250.000,00
	Sonderposten für gegeb. Zuschüsse verbundene Unternehmen	48.633,47	41.153,13
	Sonderposten für gegeb. Zuschüsse sonst. öffentl. Sonderrechnung	48.636,37	46.818,19
	Sonderposten für gegeb. Zuschüsse private Unternehmen	808.739,00	797.857,43
	Sonderposten für gegeb. Zuschüsse übrige Bereich	3.727.298,58	3.807.366,54
2.2	**SoPo für geleistete Invest.Zuschüsse**	**11.131.980,24**	**10.201.458,56**
2	**Summe Abgrenzungsposten**	**11.470.168,80**	**12.066.090,37**
	S u m m e A k t i v a	**316.140.993,05**	**335.827.801,84**
	P A S S I V A		
1	**Basiskapital und Kapitalrücklage**		
	Basiskapital	165.196.184,85	165.196.184,85
1.1	**Basiskapital**	**165.196.184,85**	**165.196.184,85**
1.2	**Rücklagen**		
1.2.1	**Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses**	**33.342.661,96**	**36.290.890,73**
1.2.2	**Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses**	**9.852.666,51**	**10.558.948,18**
	davon Stiftungskapital Heermann	38.924,66	38.950,80
	davon Stiftungskapital Reiß	33.624,38	33.672,60
1.2.3	**Zweckgebundene Rücklagen**	**72.549,04**	**72.623,40**
1.2	**Summe Rücklagen**	**43.267.877,51**	**46.922.462,31**
1.3	**Fehlbeträge ordentliches Ergebnis**		
1.3.1	**Fehlbeträge aus Vorjahren**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**Jahresfehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Summe Fehlbeträge ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**
1	**Summe Basiskapital und Kapitalrücklage**	**208.464.062,36**	**212.118.647,16**

	Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:	*zum 31.12.2022*	*zum 31.12.2023*
2	**Sonderposten**		
	Sonderposten aus Zuwendungen für Vermögensgegenst.	38.737.781,73	42.057.844,07
2.1	**Sonderposten für Investitionszuweisungen**	**38.737.781,73**	**42.057.844,07**
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	5.972.265,46	5.810.847,59
2.2	**Sonderposten für Investitionsbeiträge**	**5.972.265,46**	**5.810.847,59**
	Sonstige Sonderposten	3.914.664,26	4.232.296,06
2.3	**Sonstige Sonderposten**	**3.914.664,26**	**4.232.296,06**
2	**Summe Sonderposten**	**48.624.711,45**	**52.100.987,72**
3	**Rückstellungen**		
	Rückstellungen für Altersteilzeit	456.447,97	307.513,89
3.1	**Lohn- und Gehaltsrückstellungen**	**456.447,97**	**307.513,89**
3.2	**Unterhaltsvorschussrückstellungen**	**0,00**	**0,00**
3.3	**Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien**	**0,00**	**0,00**
	Gebührenüberschussrückstellungen Abwasserbeseitigung	0,00	0,00
3.4	**Gebührenüberschussrückstellungen**	**0,00**	**0,00**
3.5	**Altlastensanierungsrückstellungen**	**0,00**	**0,00**
3.6	**Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren**	**0,00**	**0,00**
	Rückstellung für Instandhaltungsstau	250.000,00	243.371,27
	Rückstellungen für Gewerbesteuer	864.972,69	753.245,26
	Rückstellungen für Sonstiges	0,00	0,00
	Rückstellung für Beiträge verkaufter Grundstücke	1.458.547,25	1.560.003,60
	Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Allg. Finanzprüfung)	65.000,00	78.000,00
	Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Bauausgaben)	24.000,00	30.000,00
	Rückstellungen für Verluste TUC	0,00	1.294.123,50
3.7	**Sonstige Rückstellungen**	**2.662.519,94**	**3.958.743,63**
3	**Summe Rückstellungen**	**3.118.967,91**	**4.266.257,52**
4	**Verbindlichkeiten**		
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**		
	Investitionskredite > 5J	38.392.084,00	38.629.856,00
4.2.1	**Investitionskredite**	**38.392.084,00**	**38.629.856,00**
	Liquiditätskredit , Kassenkredite Kreditinstitute	944.322,83	8.035.649,19
4.2.2	**Liquiditätskredite**	**944.322,83**	**8.035.649,19**
4.2	**Summe Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**	**39.336.406,83**	**46.665.505,19**
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	239,91	0,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen PSCD	4.591.798,42	6.724.682,06
	Abgrenzungskonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	379.283,45	217.112,25
4.4	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**4.971.321,78**	**6.941.794,31**

	Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:	*zum 31.12.2022*	*zum 31.12.2023*
4.5	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**1.010.134,23**	**2.720.888,62**
	debitorische Akontozahlungen	77.392,37	347.463,92
	Weitere Sonstige Verbindlichkeiten	171.204,80	453.708,54
	kreditorische Debitoren	129.049,75	786.027,78
	kreditorische Debitoren Ordnungswidrigkeiten	12.647,55	16.538,83
	Sonstige Verbindl. aus Zinsabgrenzung	2.030,56	1.577,28
	Gutscheine Forscherfabrik	11.551,11	11.842,37
	HR Verbindlichkeiten	298.973,65	298.692,33
	Verbindlichkeiten aus Einheitskasse	1.553.127,71	406.602,00
4.6	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**2.255.977,50**	**2.322.453,05**
4	**Summe Verbindlichkeiten**	**47.573.840,34**	**58.650.641,17**
5	**Passive Rechnungsabgrenzung**		
	Passive Rechungsabgrenzung	191.734,92	339.947,83
	Passive Rechungsabgrenzung Grabnutzung	7.973.198,88	8.232.463,66
	Passive Rechungsabgrenzung Geldkarten Mensa Schillerschule	4.212,66	5.872,21
	Passive Rechungsabgrenzung Geldkarten Mensa GMS Rainbrunnen	4.470,30	0,00
	Passive Rechungsabgrenzung Geldkarten Mensa Burg-Gymnasium	51.555,75	61.713,81
	Passive Rechungsabgrenzung nicht verbrauchte Spenden	95.000,00	12.032,28
	Passive Rechungsabgrenzung Lämmle Nachlass	39.238,48	39.238,48
5	**Summe Passive Rechnungsabgrenzung**	**8.359.410,99**	**8.691.268,27**
	S U M M E P A S S I V A	**316.140.993,05**	**335.827.801,84**

III.1. Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva)

Summe Aktiva: **335.827.801,84 €**

Nach § 52 Abs. 3 GemHVO besteht die Aktivseite der Bilanz aus dem Vermögen, den Abgrenzungsposten und der Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag). Die Aktivseite gibt Auskunft über die Mittelverwendung.

1. Vermögen

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Vermögensgegenständen sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht Sachen im Sinne des § 90 Bürgerlichen Gesetzbuches (BGB) sind. Sie müssen einzeln existent sein und selbstständig bewertet werden können. Allen immateriellen Vermögensgegenständen ist gemeinsam, dass diese physisch nicht existent sind.

Buchwert zum 01.01.2023	**327.535,13 €**
Vermögenszugänge	134.841,39 €
Vermögensabgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	-147.396,77 €
Buchwert zum 31.12.2023	**314.979,75 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Im Jahr 2023 wurden vor allem für verschiedene Softwareprogramme Investitionen getätigt, zum Beispiel für Serviceware Processes (als Ersatz für Quadriga). Außerdem entstanden Kosten für die Softwareprogramme für das für die Objektverwaltung CAFM (37 TEUR), für die Webstie des Familienzentrum (12 TEUR) und für die Software ALVA9 CorelDRAW (16 TEUR) für Baumaßnahmen im Verkehrsbereich.

1.2. Sachvermögen

Zum Sachvermögen gehören unbebaute, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, Maschinen und Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Vorräte und geleistete Anzahlungen oder Anlagen im Bau.

1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen die kommunalen Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke, die im Erbbaurecht vergeben wurden.

Buchwert zum 01.01.2023	**23.682.327,70 €**
Vermögenszugänge	1.179.138,35 €
Vermögensabgänge	-544.100,30 €
Umbuchungen	-882,05 €
Abschreibungen	-159.701,75 €
Buchwert zum 31.12.2023	**24.156.781,95 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Der überwiegende Teil der Grundstückszugänge entfiel auf die Käufe von Flächen im Baugebiet Enzianweg in Oberberken. Die Abgänge resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von Grundstücken im Zusammenhang mit dem Baugebiet Beunden.

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu der Bilanzposition gehören bebaute Grundstücke, Gebäude und Gebäudebestandteile von Wohn-, Verwaltungs- und Geschäftsbauten, Schulen, Kultur- und Sporteinrichtungen, sowie sozialen Einrichtungen.

Buchwert zum 01.01.2023	**141.906.182,00 €**
Vermögenszugänge	7.714.755,89 €
Vermögensabgänge	-448,00 €
Zuschreibungen	3.887,02 €
Umbuchungen	13.186.499,62 €
Abschreibungen	-4.753.069,04 €
Buchwert zum 31.12.2023	**158.057.807,49 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die Vermögenszugänge beinhalten unter anderem die Aktivierung der Kita Eulennest in der Uhlandstraße, die Generalsanierung des Hauptgebäudes der Gottlieb-Daimler Realschule und der Anbau der Sommerrainschule in Schornbach. Die Umbuchungen resultieren ebenfalls größtenteils aus diesen genannten Fällen (Kita Eulennest, Gottlieb-Daimler Realschule und Sommerrainschule). Bei den Abgängen handelt es sich um Anlagegüter der Schrebergärten.

1.2.3. Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen zählen der Grund und Boden sowie Aufbauten für Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen und sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

Buchwert zum 01.01.2023	**64.393.870,66 €**
Vermögenszugänge	1.287.216,93 €
Vermögensabgänge	-1.654,45 €
Umbuchungen	750.518,20 €
Abschreibungen	-2.746.396,66 €
Buchwert zum 31.12.2023	**63.683.554,68 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Der Bereich des Infrastrukturvermögens hat 2023 insgesamt im Gebiet an Wert abgenommen. Die Vermögenszugänge sind unter anderem die barrierefreie Bushaltestelle im Schullandheim Süd, das Gewerbegebiet Untere Breite, die Johannes- und Uhlandstraße. Die Umbuchungen resultieren auch aus den oben genannten Erneuerungen diverser Gemeinde- und Landesstraßen. Die Abschreibungen ergeben sich u.a. aus dem Straßenbeleuchtungsnetz der Kernstadt, der Arnoldbrücke sowie dem Parkleitsystem.

1.2.4. Bauten auf fremden Grundstücken

Hierunter fallen bauliche Anlage aller Art, die auf fremden Grund und Boden stehen. Bauliche Anlagen können die unter Punkt 1.2.2 und 1.2.3 genannten Anlagen inkl. Betriebsvorrichtungen sein.

Buchwert zum 01.01.2023	**98.744,82 €**
Vermögenszugänge	0,00 €
Vermögensabgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	-3.783,35 €
Buchwert zum 31.12.2023	**94.961,47 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die Bauten auf fremden Grundstücken haben im Jahr 2023 insgesamt an Wert abgenommen. Bei den Abschreibungen handelt es sich um die Pflasterung der Betonsteine des Geh- und Radwegs in der Erlensiedlung, sowie die dazugehörige Straßenbeleuchtung.

1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Zu den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern zählen Gemälde, Skulpturen, Bau- und Bodendenkmäler sowie sonstige Kulturdenkmäler. Kunstgegenstände unterliegen in der Regel keinem natürlichen Werteverzehr und werden daher nicht abgeschrieben. Eine Ausnahme hiervon ist sog. Vergängliche „Gebrauchskunst“, z.B. Holzskulpturen, die der Witterung ausgesetzt sind. Diese erfahren eine Abschreibung.

Buchwert zum 01.01.2023	**959.204,65 €**
Vermögenszugänge	0,00 €
Vermögensabgänge	-1.124,84 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	-2.599,96 €
Buchwert zum 31.12.2023	**955.479,85 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Es gab im Jahr 2023 keine Zugänge für Kunstwerke und Kulturdenkmäler. Abschreibungen erfolgten für die Kunstwerke „In Omnes Partes“, Skulptur von Ebba Kaynak und das Kunstwerk von Valentin Vitanov.

1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Stadt Schorndorf hat nur noch die Fahrzeuge und Anhänger der Freiwilligen Feuerwehr Schorndorf und der Zentralen Schlauchwerkstatt im Eigentum. Alle anderen Fahrzeuge werden über den Eigenbetrieb Zentrale Dienste Schorndorf angemietet und sind daher nicht in die Bilanz der Stadt Schorndorf aufzunehmen.

Zu den Maschinen und technischen Anlagen gehören u.a. Pumpen oder Atemschutzgeräte, Motorsägen und Sprechfunkgeräte der Feuerwehr, sowie Sargwägen und Kühlzellen des Bestattungswesens der Stadt Schorndorf.

Buchwert zum 01.01.2023	**3.041.219,17 €**
Vermögenszugänge	136.801,77 €
Umbuchungen	15.331,86 €
Abschreibungen	-439.518,99 €
Buchwert zum 31.12.2023	**2.753.833,81 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Der Zugang der Vermögensgegenstände beinhaltet u.a. Schlauchtransportwagen für die Abteilung Stadt, Datenkabelnetz für die Gottlieb-Daimler Realschule und Überwacherungskameraanlagen. Die Umbuchungen resultieren aus dem Datenkabelnetz für die Gottlieb-Daimler Realschule und die Reinhold-Maier-Schule. Die Abschreibungen resultieren aus diversen Löschfahrzeugen und Geschwindigkeitsmessgeräten.

1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu den Betriebs- und Geschäftsausstattungen gehören Büroeinrichtungen der Stadtverwaltung, der Schulen oder auch der Kindertageseinrichtungen, Telekommunikations- und EDV-Ausstattungen und weitere Betriebsvorrichtungen.

Buchwert zum 01.01.2023	**6.861.055,46 €**
Vermögenszugänge	826.737,20 €
Vermögensabgänge	-12.043,60 €
Umbuchungen	163.961,75 €
Abschreibungen	-1.355.709,26 €
Buchwert zum 31.12.2023	**6.484.001,55 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die Vermögenszugänge der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind unter anderem die Erstausstattung für den Anbau der Sommerrainschule, die Kita Ellenberg, Multimedia-Ausstattungen für diverse Schulen (Interaktives Tafelsystem). Des Weiteren verteilen sie sich auf eine Vielzahl von kleineren Gegenständen. Die Abschreibungen resultieren ebenfalls aus vielen unterschiedlichen kleinen Gegenständen. Unter anderem fallen hierunter Notebooks für die Schulen.

Umbuchungen in dieser Position resultieren unter anderem aus diversen Erstausstattungen.

1.2.8. Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen, wie Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe (z. B. Heizöl). Abnutzbare Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, sowie Grundstücke stellen keine Vorräte dar. Grundsätzlich gilt: Vorräte werden nicht abgeschrieben – der Werteverzehr wird anhand der Differenz zwischen Anfangsbestand und Endbestand des Jahres im Rahmen der Inventur ermittelt und auf der Aufwandsseite im Ergebnishaushalt dargestellt. Es handelt sich dabei ausschließlich um Heizstoffe (Heizöl, Pellets, Flüssiggas)

Buchwert zum 01.01.2023	**208.353,36 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**182.842,18 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Der Vorratsbestand der Heizstoffe wurde zum 31.12.2023 ermittelt und entsprechend der gewogenen Durchschnittsbewertungs-Methode berechnet. Er hat um rd. 23 TEUR abgenommen. Die Lagervorräte haben sich aufgrund der abflachenden Pandemie (Corona Tests) um ca. 2 TEUR verringert.

1.2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hier werden Anlagen geführt, die sich zum Bilanzstichtag in der Herstellung befinden und noch nicht fertig gestellt sind. Anlagen im Bau werden bis zur Inbetriebnahme nicht abgeschrieben oder kalkulatorisch verzinst. Mit Inbetriebnahme werden diese zu einem späteren Zeitpunkt den vorstehenden Bilanzpositionen zugeordnet.

Buchwert zum 01.01.2023	**16.207.702,96 €**
Zugänge Anlagen im Bau	8.884.939,08 €
Abgänge Anlagen im Bau	-48.606,60 €
Umbuchungen	-14.115.429,38 €
Abschreibungen	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**10.928.606,06 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Zugänge erfolgten insbesondere beim Neubau der Kita Ellenberg, der Neubau der Stadtbücherei und der Flüchtlingsunterkunft im Schornbacher Weg. Umbuchungen aufgrund der Fertigstellung und Aktivierung der Anlagen im Bau erfolgten insbesondere bei der Generalsanierung der Gottlieb-Daimler Realschule, der Kita Uhlandstraße und der Sommerrainschule. Die Abgänge beruhen vor allem aus der Sanierung der Johann-Philipp-Palm-Straße und der Schrankenanlage für den Parkplatz an der Mauer, die nicht wie vorgesehen umgesetzt wurden.

Der kumulierte Bestand der AiBs in Höhe von 10,9 Mio. EUR verteilt sich u.a. auf die folgenden Maßnahmen:

Neubau der Stadtbücherei	4,22 Mio. €
Flüchtlingsunterkunft Schornbacher Weg	3,13 Mio. €
Anbau Kita Ellenberg	0,96 Mio. €

1.3. Finanzvermögen

Buchwert zum 31.12.2023	**56.148.862,68 €**

Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung. Bei einer dauerhaften Wertminderung, beispielsweise bei einer Insolvenz des beteiligten Unternehmens, sind außerplanmäßige Abschreibungen jedoch zwingend erforderlich.

1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen

In Anlehnung an § 271 HGB ist die Kommune dann an einem verbundenen Unternehmen beteiligt, wenn sie auf das Unternehmen einen beherrschenden Einfluss ausübt, also z.B. die Mehrheit der Stimmrechte innehat (Stadtbau GmbH).

Buchwert zum 01.01.2023	**8.117.344,55 €**
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**8.117.344,55 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Im Geschäftsjahr 2023 wurden keine Stammkapitalerhöhungen vorgenommen. Die Stadtwerke Schorndorf GmbH ist eine mittelbare Beteiligung über den Eigenbetrieb Stadtwerke Bäderbetriebe und darf im Sinne des Konzernabschlusses nicht nochmals von Seiten der Stadt Schorndorf bilanziert werden.

1.3.2. Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

Eine sonstige Beteiligung liegt vor, wenn die Kommune Anteile an einem anderen Unternehmen hält, aber im Gegensatz zu verbundenen Unternehmen keinen beherrschenden Einfluss auf die Betriebsführung des Unternehmens ausübt. Die Beteiligung dient lediglich der Herstellung einer dauerhaften Verbindung zu jenem Unternehmen.

Buchwert zum 01.01.2023	**152.949,21 €**
Zugänge	0,00 €
Abgänge	-1.500,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**151.449,21 €**

Im Geschäftsjahr 2023 gab es einen Abgang der Geschäftsanteile der Remstal Gartenschau GmbH.

Die Beteiligungen setzten sich somit zusammen aus:

Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart (KDRS)	151.448,21 €
Zweckverband Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)	1,00 €

Die Beteiligungen an den Zweckverbänden **Wasserverband Wieslauftal**, **Wasserverband Rems**, **Verkehrsverband Wieslauftalbahn** und **Verband Region Stuttgart** sind keine Beteiligungen im Sinne des 52 Abs. 3 GemHVO. Die geleisteten Vermögensumlagen stellen aus Sicht der Stadt Schorndorf geleistete Investitionszuschüsse dar, welche in der Bilanzposition „Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse“ geführt werden.

1.3.3. Sondervermögen

Buchwert zum 01.01.2023	**9.350.000,00 €**
Zugänge	5.400.000,00 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**14.750.000,00 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Im Geschäftsjahr 2023 gab es einen Zugang zum Stammkapital des Eigenbetriebs Stadtwerke Bäderbetriebe i.H.v. 5.400.000 €. Folgende Eigenbetriebe werden unter der Position bilanziert:

Eigenbetrieb Stadtwerke Bäderbetriebe (Stammkapital)	14.100.000,00 €
Eigenbetrieb Zentrale Dienste Schorndorf (Stammkapital)	500.000,00 €
Eigenbetrieb Tourismus und Citymanagement (Stammkapital)	150.000,00 €

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schorndorf (SES) besitzt kein Stammkapital und wird daher in der Bilanz nicht geführt.

1.3.4. Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Kommune, die durch Hingabe von Kapital erworben werden (Volksbank Stuttgart eG, Weingärtnergenossenschaft Remshalden-Schorndorf, Darlehen Stadtbau GmbH/Barbara-Künkelin-Halle, Arbeitgeberdarlehen, etc.). Zu den Ausleihungen zählen vor allem finanzielle Forderungen wie z.B. Darlehen. Die Bedingungen einer Ausleihung werden zwischen der Kommune als Kreditgeber und dem Kreditnehmer oder unter Zwischenschaltung eines Vermittlers ausgehandelt. Eine Ausleihung ist eine unbedingte Verbindlichkeit gegenüber der Kommune, die bei Fälligkeit zurückgezahlt werden muss. Auch Genossenschaftsanteile gelten als Ausleihungen.

Buchwert zum 01.01.2023	**19.205.235,92 €**
Zugänge	0,00 €
Abgänge	-61.185,78 €
Buchwert zum 31.12.2023	**19.144.050,14 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die Stadtbau GmbH hat von der Stadt ein Darlehen für den Sozialen Wohnungsbau erhalten. Der Bestand dieser Darlehen hat sich im Jahr 2023 um die planmäßigen Tilgungsraten reduziert.

Das Darlehen des Reit- und Fahrvereins wurde zum 31.12.2023 vollständig getilgt.

Der Eigenbetrieb Tourismus und Citymanagement, erhielt 2021 zur Gründung ein Trägerdarlehen. Auch dieses wurde teilweise getilgt.

Folgende Ausleihungen sind zum 31.12.2023 gelistet:

an Kreditinstitute:	Volksbank Stuttgart eG:	1.550,00 €
an s. inländ. Bereich:	Remstalkellerei	453,39 €
an s. inländ. Bereich:	Holzvermarktungsgemeinschaft	1.500,00 €
an verbundene Unternehmen:	Darlehen für sozialer Wohnungsbau (Stadtbau):	122.373,14 €
an verbundene Unternehmen:	Darlehen Barbara-Künkelin-Halle:	5.828.668,43 €
an verbundene Unternehmen:	Trägerdarlehen TuC:	191.700,00 €
an verbundene Unternehmen:	Trägerdarlehen SES:	11.347.805,18 €
an verbundene Unternehmen:	Darlehen für Flüchtlingseinrichtungen (Stadtbau):	1.650.000,00 €

1.3.5. Wertpapiere und sonstige Einlagen

Diese Bilanzposition beinhaltet die sonstigen Einlagen, bei denen es sich nicht um übertragbare Sichteinlagen handelt. Werden Kassenmittel in Wertpapieren angelegt, sind diese in der Bilanz auf der Aktivseite gem. § 52 Abs. 3 Nr. 1.3.5 GemHVO im Finanzvermögen auszuweisen und in der Finanzrechnung als haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge zu behandeln (§ 50 Nr. 37 und Nr. 38 GemHVO). Die Wertpapiere der rechtlich unselbstständigen Stiftungen werden in gleicher Höhe als zweckgebundene Rücklagen auf der Passivseite der Bilanz der Stadt Schorndorf ausgewiesen.

Buchwert zum 01.01.2023	**73.595,76 €**
Zugänge	61,75 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**73.657,51 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die jeweiligen Zinsgutschriften wurden den Geldanlagen und Wertpapieren zugeschlagen.

Wertpapiere/sonstige Einlagen zum 31.12.2023:

davon Wertpapiere Prälat Heermansche Stiftung:	28.588,22 €
davon Wertpapiere Reißsche Stiftung:	4.327,55 €
davon Spareinlage Reißsche Stiftung:	13.400,72 €
Sparbücher Personalrat:	27.341,02 €

1.3.6. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen betragen eigentlich 9.160.504,07 EUR. Sie sind jedoch bereits um folgende Wertberichtigungen korrigiert.

Aussetzung der Vollziehung (nur Steuerforderungen):	-381.978,73 €
befristete Niederschlagungen:	-166.885,39 €

Somit sind die buchmäßig erfassten Forderungen:

Buchwert zum 01.01.2023	**7.146.868,97 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**8.611.639,95 €**

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen/Forderungen aus Transferleistungen setzen sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Forderungen aus öff.- rechtl. Dienstleistungen:	869.024,86 €
gestundete Forderungen (Erschließungsbeiträge):	21.287,93 €
Steuerforderungen:	3.355.904,59 €
Forderungen aus Transferleistungen:	2.518.168,19 €
Forderungen Ordnungswidrigkeiten:	201.668,35 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen:	752.062,30 €
Korrekturkonto für Umgliederung (kreditorische Debitoren):	893.523,73 €

1.3.7. Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen sind alle konkretisierten Verpflichtungen eines Schuldners gegenüber der Stadt, sei es aufgrund einer städtischen Sach- oder Geldleistung (Vertrag) oder durch sonstige Rechtsverpflichtungen.

Buchwert zum 01.01.2023	**2.080.409,71 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**5.280.619,74 €**

bereits bereinigt um befristete Niederschlagungen:	-1.127,18 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die privatrechtlichen Forderungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich erhöht. Insbesondere erhöhten sich die Privatrechtlichen Forderungen und die Forderungen aus Einheitskasse.

Die privatrechtlichen Forderungen setzen sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung:	1.348.826,52 €
Debitorische Kreditoren:	217.112,25 €
Korrekturkonto für Umgliederung (kreditorische Debitoren):	21.747,55 €
Übrige privatrechtliche Forderungen:	1.678.752,71 €
durchlaufende Gelder	2.014.180,71 €

1.3.8. Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln werden im Allgemeinen die kurzfristig verfügbaren Zahlungsmittel, also Barbestand und Bankguthaben verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden. Sie werden mit ihrem Nennbetrag bewertet. Die Forderung aus der Einheitskasse (EB SES) wird, auch nach Ansicht der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA), nicht unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ ausgewiesen. Die liquiden Mittel der Prälat-Heermannsche Stiftung und der Reißschen Stiftung (Egelhof) werden als zweckgebundene Rücklage auf der Passivseite der Bilanz der Stadt Schorndorf spiegelbildlich ausgewiesen.

Buchwert zum 01.01.2023	**858.224,22 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**20.101,58 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die liquiden Mittel haben sich gegenüber dem Vorjahresstichtag um rund 838 TEUR verringert.

Die liquiden Mittel setzen sich zum Stichtag 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Handvorschüsse:	5.675,00 €
Deutsche Bank 24 Girokonto (Prälat-Heerm.-Stif.)	10.362,58 €
Zahlstellen (Wechselgeld)	4.064,00 €

2. Abgrenzungsposten

Abgrenzungsposten:	**12.066.090,37 €**

2.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO fallen hierunter Auszahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr bezahlt und gebucht wurden, aber ganz oder zum Teil künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich als Aufwand zuzurechnen sind.

Buchwert zum 01.01.2023	**338.188,56 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**1.864.631,81 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Systembedingt sind hier die Beamtengehälter für Januar 2024 enthalten, welche bereits im Dezember 2023 ausbezahlt wurden. Des Weiteren wurde Rechnungsabgrenzung bzgl. der geleisteten Auszahlungen vorgenommen, welche zum Teil oder ganz dem Geschäftsjahr 2024 als Aufwand zuzurechnen waren, welche aber im Jahr 2023 ausbezahlt, worden sind bzw. ausbezahlt werden mussten. Seit dem Geschäftsjahr 2023 werden für den Breitbandausbau (Buhlbronn) Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, die nach erfolgter Aktivierung über einen Zeitraum von sieben Jahren planmäßig verteilt werden.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Beamtengehälter Januar 2024:	255.792,99 €
Aktive Rechnungsabgrenzung Geschäftsjahr 2023/2024:	1.608.838,82 €

2.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Von der Gemeinde geleistete Zuschüsse für investive Maßnahmen werden nach § 40 Abs. 4 GemHVO in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend aufgelöst bzw. abgeschrieben. Die Abschreibung richtet sich in der Regel nach der Zeit, in welcher der geförderte Gegenstand nach den Vorgaben des Zuschussgebers zweckentsprechend zu nutzen ist. Wenn eine Abschreibung nicht danach berechnet werden kann, ist es auch möglich, die geleisteten Investitionszuschüsse nach der jeweiligen Nutzungsdauer des bezuschussten Investitionsobjektes abzuschreiben.

Buchwert zum 01.01.2023	**11.131.980,24 €**
Zugänge	478.272,19 €
Abgänge	-1.111.279,05 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	-297.514,82 €
Buchwert zum 31.12.2023	**10.201.458,56 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Investitionszuschüsse wurden insbesondere für die Erstausstattung der Kindertagesstätte Eulennest in Höhe von 140 TEUR bereitgestellt. Zudem erhielt die Deutsche Bahn einen Zuschuss von 125 TEUR zur Modernisierung des Bahnhofs. Weitere Fördermittel in Höhe von 75 TEUR wurden dem Wasserverband Wieslauftal zugewiesen. Im Rahmen der Abgänge ergaben sich Rückzahlungen durch den Wasserverband Rems, da zuvor zu hoch angesetzten Investitionszuschüssen für Rückhaltebecken gewährt wurden.

Die Sonderposten gliedern sich zum 31.12.2023 wie folgt:

Sonderposten für gegebene Zuschüsse an Zweckverbände:	5.258.263,27 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse so. öffentl. Bereich	250.000,00 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse verbundene Unternehmen	41.153,13 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse an sonst. öffentl. Bereich	46.818,19 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse an private Unternehmen:	797.857,43 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse an übrige Bereiche:	3.807.366,54 €

III.2. Erläuterungen zur Bilanz (Passiva)

Summe Passiva: **335.827.801,84 €**

Nach § 52 Abs. 4 GemHVO enthält die Passivseite die Kapitalpositionen mit den Rücklagen, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.

1. Basiskapital und Kapitalrücklage

Buchwert zum 31.12.2023 **212.118.647,16 €**

Diese Bilanzposition umfasst die eigenen finanziellen Mittel der Stadt Schorndorf im eigentlichen Sinne.

KENNZAHL: Zum Bilanzstichtag liegt die Eigenkapital-Ausstattung bei rund 63,2 % (Basiskapital und Kapitalrücklage / Bilanzsumme).

1.1. Basiskapital

Buchwert zum 01.01.2023	**165.196.184,85 €**
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**165.196.184,85 €**

Das Basiskapital ist die sich in der Bilanz ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite, sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz. Im Jahr 2023 hat sich der Wert des Basiskapitals nicht verändert.

1.2. Rücklagen

Buchwert zum 01.01.2023	**43.267.877,51 €**
Zugang	3.654.584,80 €
Abgang	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**46.922.462,31 €**

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals der Bilanz. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses gesonderte Rücklagen zu bilden. Innerhalb dieser Ergebnisrücklagen können Beträge als „davon-Positionen“ ausgewiesen werden. Außerdem können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen und unbedeutendes Treuhandvermögen gebildet werden. Die Rücklagen entsprechen jedoch nicht der bisherigen „Allgemeinen Rücklage“ in der Kameralistik.

1.2.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Buchwert zum 01.01.2023	**33.342.661,96 €**
Zugang	2.948.228,77 €
Buchwert zum 31.12.2023	**36.290.890,73 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Das ordentliche Ergebnis der Ergebnisrechnung 2023 schloss mit einem positiven Saldo in Höhe von 2.948.228,77 EUR ab. Gemäß §§ 95 ff. GemO und 23 ff. GemHVO wurde dieser Betrag der oben genannten Rücklage zugeführt.

1.2.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Buchwert zum 01.01.2023	**9.852.666,51 €**
Zugang	706.281,67 €
Buchwert zum 31.12.2023	**10.558.948,18 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Das Sonderergebnis der Ergebnisrechnung 2023 schloss mit einem positiven Saldo in Höhe von 706.281,67 EUR ab. Gemäß §§ 95 ff. GemO und 23 ff. GemHVO wird das außerordentliche, positive Ergebnis der oben genannten Rücklage zugeführt.

1.2.3. Zweckgebundene Rücklagen

Nach § 23 GemHVO können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen gebildet werden:

Buchwert zum 01.01.2023	**72.549,04 €**
Zugang	74,36 €
Abgang	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**72.623,40 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die zweckgebundenen Rücklagen der rechtlich unselbstständigen Stiftungen werden in gleicher Höhe auf der Aktivseite der Bilanz der Stadt Schorndorf ausgewiesen (siehe auch unter den Bilanzpositionen „Wertpapiere“ und „Liquide Mittel“). Bei der Prälat-Heermann‘schen Stiftung und der Reiß’schen Stiftung wurden die Zinserträge nicht ausgeschüttet, sondern dem Stiftungskapital Egelhof zugeführt.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Prälat-Heermann'sche Stiftung:	38.950,80 €
Reiß'sche Stiftung:	33.672,60 €

1.3. Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses: 0,00 €

1.3.1. Fehlbeträge aus Vorjahren

Buchwert zum 01.01.2023	**0,00 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**0,00 €**

1.3.2. Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahmen aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist

Buchwert zum 01.01.2023	**0,00 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**0,00 €**

2. Sonderposten

Sonderposten 52.100.987,72 €

Sonderposten werden in der Bilanz zwischen dem Basiskapital und den Rückstellungen bilanziert. Damit wird deutlich, dass diese weder eindeutig dem Eigenkapital noch dem Fremdkapital zugeordnet werden können.

Als Sonderposten werden erhaltene Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen des Anlagekapitals passiviert.

Investitionszuweisungen werden bilanziert, wenn die Zuwendung dem Grund und der Höhe nach konkret feststeht.

Grundsätzlich sind die tatsächlich erhaltenen Investitionszuweisungen zu bilanzieren. Vorauszahlungen auf Investitionszuschüsse sowie Einzahlungen aus Ablösevereinbarungen bleiben bis zur möglichen Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes in voller Höhe als Sonderposten stehen und werden erst nach Inbetriebnahme des Objekts dann analog zur Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Erhält man eine Zuweisung erst nach Inbetriebnahme, so wird der Sonderposten über die Restnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst, so dass der Vermögensgegenstand und der Sonderposten zum gleichen Zeitpunkt vollständig abgeschrieben bzw. vollständig aufgelöst sind.

Bei nicht abnutzbaren Vermögensgegenständen (z.B. Grundstücken), wird der Sonderposten nicht aufgelöst und bleibt solange in der Bilanz bestehen, wie die Kommune das wirtschaftliche Eigen-

tum am korrespondierenden Vermögensgegenstand besitzt. Gleiches gilt für sog. „Kapitalzuschüsse“.

Zuweisungen und Beiträge für Grundstücke werden nicht aufgelöst. Die Sonderposten wurden grundsätzlich nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlichen eingenommenen Beträgen passiviert. Sie werden also nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten der zugehörigen Vermögensgegenstände verrechnet, d.h. sowohl der betreffende Vermögensgegenstand als auch der Sonderposten steht mit dem jeweiligen vollen Wertansatz in der Bilanz. Eine Ausnahme von diesem Bruttoprinzip besteht bei Zuschüssen des Landes in Sanierungsgebieten, die wiederum zur anteiligen Finanzierung von Sanierungszuschüssen an Dritte dienen. Der Zuschuss an Dritte wird um den Zuschussbetrag des Landes gekürzt und als Nettobetrag auf der Aktivseite als Sonderposten in der Sparte Rechnungsabgrenzungsposten geführt. Diese Vorgehensweise wurde mit der Gemeindeprüfungsanstalt abgestimmt.

2.1. Sonderposten für Investitionszuweisungen

Unter die erhaltenen/empfangenen Investitionszuwendungen fallen:

- Investitionszuweisungen
- Investitionsbeiträge (bei Erschließung eines Baugebiets)
- Spenden
- Schenkungen

Buchwert zum 01.01.2023	**38.737.781,73 €**
Zugänge	2.172.885,14 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	2.796.000,00 €
Abschreibungen	-1.648.822,80 €
Buchwert zum 31.12.2023	**42.057.844,07 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Rund 952 TEUR entfielen auf Bundesfördermittel im Rahmen des Corona-Programms für raumlufttechnische Anlagen in verschiedenen Kitas und Schulen. Weitere 818 TEUR wurden für den Neubau der Kita Uhlandstraße bereitgestellt. Zusätzlich gab es einen Zuschuss für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Oberberken. In den Umbuchungen sind zudem Fördermittel für die Generalsanierung des Hauptgebäudes der Gottlieb-Daimler-Realschule enthalten.

2.2. Sonderposten für Investitionsbeiträge

Als Investitionsbeiträge gelten die Anschluss- und Erschließungsbeiträge nach §§ 20 ff. KAG und § 33 KAG.

Buchwert zum 01.01.2023	**5.972.265,46 €**
Zugänge	122.183,34 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	- 283.601,21 €
Buchwert zum 31.12.2023	**5.810.847,59 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Zugänge beinhalten Erschließungsbeiträge für das Baugebiet Beunden sowie für Maßnahmen im Bereich der Kastellstraße und dem Baurenwasen.

2.3. Sonderposten für Sonstiges

Auf diesem Posten werden weitere Investitionszuwendungen (vor allem aus unentgeltlichem Erwerb) gebucht, die nicht unter die Investitionszuweisungen und die Investitionsbeiträge fallen. Dabei werden diese Posten ebenfalls über die voraussichtliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes bzw. der Maßnahme aufgelöst. Ebenfalls werden dieser Bilanzposition die erhaltenen Investitionszuwendungen für noch bestehende Anlagen im Bau zugeordnet.

Buchwert zum 01.01.2023	**3.914.664,26 €**
Zugänge	3.417.450,34 €
Abgänge	-276.722,21 €
Umbuchungen	-2.796.000,00 €
Abschreibungen	-27.096,33 €
Buchwert zum 31.12.2023	**4.232.296,06 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die Zugänge bei den Zuschüssen betreffen Umlegungen für den Enzianweg, den Neubau der Stadtbücherei, die Gottlieb-Daimler-Schule sowie einen Zuschuss für die Baukosten des Sparkassenlabors. Diese Positionen sind teilweise auch in den Umbuchungen enthalten, da die Umbuchung auf die aktivierten Anlagen erfolgte. Die Abgänge beziehen sich auf die Wohnbaufläche am Fuchseck.

3. Rückstellungen

Rückstellungen: **4.266.257,52 €**

Gemäß § 90 Abs. 2 GemO sind für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmten Aufwendungen Rückstellungen zu bilden; sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung.

Weitere Rückstellungen dürfen von der Gemeinde gemäß § 41 Abs 2 GemHVO gebildet werden.

Für die Ansammlung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen bleibt § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) / (GKV) unberührt, d.h. es besteht ein Bilanzierungsverbot für Pensionsrückstellungen in der kommunalen Bilanz, welche dem KVBW angeschlossen sind. Generell sind Rückstellungen für Aufwendungen zu bilden, die wirtschaftlich dem abzuschließenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihrer Fälligkeit ungewiss sind. Mit einer Inanspruchnahme der Kommune muss ernsthaft zu rechnen sein.

Rückstellungen dienen somit der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen, die erst in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen. Es wird zwischen Verbindlichkeits- und Aufwandsrückstellungen unterschieden. Verbindlichkeitsrückstellungen beruhen auf einer Außenverpflichtung, während Aufwandsrückstellungen der periodengerechten Zuordnung intern verursachter Aufwendungen dienen.

Eine zusammenfassende Übersicht über die Rückstellungen ist in den zusätzlichen Angaben nach GemHVO aufgeführt.

3.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Rückstellungen für Altersteilzeit sind Pflichtrückstellungen. Die Rückstellungsbildung erfolgt nach dem Leitfaden zur Bilanzierung in Baden-Württemberg nur für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphase. Zugrunde gelegt werden zeitanteilige gleiche Raten, die sowohl das nicht ausbezahlte Entgelt einschließlich Sonderleistungen, die AG-Sozialversicherungsaufgaben, ggf. weiterer lohnabhängige Zahlungen als auch die Aufstockungsbeträge umfassen. Die Rückstellung wird periodengerecht gebildet also in dem Zeitraum, in dem sich die Beschäftigten in der Aktivphase der Altersteilzeit befinden.

Buchwert zum 01.01.2023	**456.447,97 €**
Zugänge	58.240,64 €
Abgänge	-207.174,72 €
Buchwert zum 31.12.2023	**307.513,89 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Für Beschäftigte, deren Aktivphase im Laufe des Jahres 2023 besteht, wurden Rückstellungen in Höhe von ca. 58.240,64 EUR Jahresaufwand gebildet. Diese sind periodengerecht gebildet, d.h. dass nicht zum Eintritt in die Aktivphase eines Beschäftigten die Rückstellung in voller Höhe gebildet wird, sondern dies periodengerecht entsprechend der Laufzeit der Aktivphase geschieht.

Im Geschäftsjahr 2023 wurde der Jahresaufwand in Höhe von ca. 207.174,72 EUR aufgelöst für die Beschäftigten, die sich im Jahr 2023 in der Passivphase befanden.

3.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen

Unterhaltsvorschussrückstellungen: 0,00 €

3.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien

Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien: 0,00 €

3.4. Gebührenüberschussrückstellungen

Gebührenüberschussrückstellungen 0,00 €

3.5. Altlastensanierungsrückstellungen

Altlastensanierungsrückstellungen: 0,00 €

3.6. Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren: 0,00 €

3.7. Sonstige Rückstellungen

Buchwert zum 01.01.2023	**2.662.519,94 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**3.958.743,63 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Für die nächste überörtliche Prüfung der Bauausgaben durch die GPA wurde ein Teilbetrag in Höhe von 6.000 EUR wiederum angespart. Für die nächste überörtliche allgemeine Finanzprüfung erfolgte die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 13.000 EUR.

Die Rückstellung für Gewerbesteuerrückerstattungen wurde um 112 TEUR aufgelöst. Dabei handelt es sich um Bescheide des Finanzamtes, die zum Jahreswechsel zwar bereits vorlagen, aber aus zeitlichen Gründen nicht mehr zur Veranlagung bzw. Rückerstattung kamen.

Rückstellungen für Beiträge verkaufter Grundstücke wurden um ca. 101 TEUR aufgelöst.

Für die Reaktivierung des Sportfeldes der Rainbrunnenschule wurde eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen in Höhe von 250.000 EUR gebildet. Im Jahr 2023 erfolgte eine Auflösung in Höhe von 6.628,73 EUR.

Des Weiteren wurde erstmalig eine Rückstellung für die Verlustübernahme des Eigenbetriebs TuC gebildet.

Die Rückstellungen setzen sich somit zusammen aus:

Rückstellung - Instandhaltungsstau	**243.371,27 €**
Rückstellung - Gewerbesteuer:	**753.245,26 €**
Rückstellung - Beiträge verkaufter Grundstücke:	**1.560.003,60 €**
Rückstellung - GPA-Prüfung (Allgemeine Finanzprüfung):	**78.000,00 €**
Rückstellung - GPA-Prüfung (Bauausgaben):	**30.000,00 €**
Rückstellungen für Verluste TuC	**1.294.123,50 €**

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten: **58.650.641,17 €**

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

4.1. Anleihen

Buchwert zum 01.01.2023	**0,00 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**0,00 €**

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen **38.629.856,00 €**

4.2.1. Investitionskredite Verbindlichkeiten Kreditaufnahme > 5 Jahre

Buchwert zum 01.01.2023	**38.392.084,00 €**
Zugänge (Kreditaufnahmen)	3.500.000,00 €
Abgänge (Tilgungen)	3.262.228,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**38.629.856,00 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Der Schuldenstand hat sich im Verlauf des Jahres 2023 von 38,4 Mio. EUR auf 38,6 Mio. EUR erhöht. Es wurde ein Darlehen zur Finanzierung der Investitionen i.H.v. 3,5 Mio. EUR aufgenommen. Tilgungen fielen für den bestehenden Darlehensbestand in Höhe von rd. 3,3 Mio. EUR an.

4.2.2. Liquiditätskredit, Kassenkredite Kreditinstitute

Buchwert zum 01.01.2023	**944.322,83 €**
Zugang	7.091.326,36 €
Abgang	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**8.035.649,19 €**

Zum Jahreswechsel wiesen die Girokonten der Stadt bei der Volksbank sowie der Kreissparkasse einen negativen Kontostand auf.

4.3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Buchwert zum 01.01.2023	**0,00 €**
Zugang	0,00 €
Abgang	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2023	**0,00 €**

4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber seitens der Stadt noch nicht bezahlt wurden. Dies ist beispielsweise der Fall, wenn ein Zahlungsziel ausgeschöpft wird. Darüber hinaus wird beim Jahreswechsel konsequent auf Rechnungsabgrenzung geachtet (Zeitpunkt der Leistungserbringung ist maßgebend für die Zuordnung zum Buchungsjahr - nicht die Kassenwirksamkeit der Zahlung), was dazu führt, dass sich ein namhafter Betrag an Verbindlichkeiten ansammelt. Dies hat also überhaupt nichts mit einer schlechten Zahlungsmoral der Stadt zu tun, sondern eher mit einer verspäteten Rechnungsstellung der Unternehmer.

Als vertragliche Vereinbarungen kommen insbesondere Kauf- und Werkverträge sowie Dienstleistungsverträge in Betracht.

Buchwert zum 01.01.2023	**4.971.321,78 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**6.941.794,31 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen, deren Auflistung wenig Sinn machen würde.

4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.2023	**1.010.134,23 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**2.720.888,62 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Es handelt sich u.a. um eine Umgliederung von kreditorischen Debitoren (Überzahlungen).

4.6. Sonstige Verbindlichkeiten

Unter „Sonstige Verbindlichkeiten“ versteht man einen Sammel- und Auffangposten (in der Kameralistik insbesondere Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)). Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören auch die antizipativen Abgrenzungen, soweit sie nicht schon einer spezielleren Verbindlichkeitsposition zugeordnet worden sind. Dabei handelt es sich um Leistungen auf vertraglicher oder gesetzlicher Basis, bei denen der Aufwand vor und die zugehörige Auszahlung nach dem Jahresabschlussstichtag liegt.

Buchwert zum 01.01.2023	**2.255.977,50 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**2.322.453,05 €**

Buchungen im Geschäftsjahr 2023:

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Saldo deutlich gesunken. Ursächlich für die Verringerung sind die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse, welche zum Stichtag 31.12. um ca. 1.147 TEUR abgenommen haben.

Die Sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich zum 31.12.2023 zusammen aus:

Debitorische Akontozahlungen:	347.463,92 €
Weitere sonstige Verbindlichkeiten:	453.708,54 €
Kreditorische Debitoren:	802.566,61 €
Sonst. Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung:	1.577,28 €
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse	406.602,00 €
HR Verbindlichkeiten PSCD	298.692,33 €
Sonstige Verbindlichkeiten (Kautionen, Gutscheine…)	11.842,37 €

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO sind auf der Passivseite der Bilanz vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Bei (nahezu) jährlich gleichbleibenden Beträgen kann von einer Abgrenzung abgesehen werden.

Zum Bilanzstichtag sind die betroffenen Ertragskonten durch eine „Passive Rechnungsabgrenzung“ zu berichtigen. Die Stadt hat sich nach Rücksprache mit der Gemeindeprüfungsanstalt dazu entschieden für die Rechnungsabgrenzungen eine Bagatellgrenze einzuführen, da die Fallzahlen sonst nicht mehr zu bewältigen gewesen wären.

Rechnungsabgrenzungsposten sind **nicht** zu verzinsen.

Buchwert zum 01.01.2023	**8.359.410,99 €**
Buchwert zum 31.12.2023	**8.691.268,27 €**

Die Abgrenzungen zum 31.12.2023 setzen sich wie folgt zusammen:

passive Rechnungsabgrenzung Geschäftsjahr 2023 auf 2024:	**339.947,83 €**

Wie auch bei den Auszahlungen (siehe Bilanzposition Aktive Rechnungsabgrenzung) wurde ebenfalls bei den Einzahlungen Rechnungsabgrenzung betrieben, welche zum Teil oder ganz dem Geschäftsjahr 2024 als Ertrag zuzurechnen waren, aber bereits im Jahr 2023 eingezahlt worden sind.

Grabnutzungsgebühren:	**8.232.463,66 €**

Die Grabnutzungsgebühren werden von den Hinterbliebenen für die Überlassung von Reihengräbern oder für die Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgräbern zu Beginn für die teilweise bis zu 50 Jahre andauernde Nutzung entrichtet. Im Gegensatz zur bisherigen kameralen Behandlung, werden die Grabnutzungsgebühren künftig nur in Höhe ihres Periodenanteils im entsprechenden Haushaltsjahr ergebniswirksam. Dagegen werden sie im Jahr der Zahlung in voller Höhe zahlungswirksam und stehen im Rahmen des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung zu Finanzierungszwecken zur Verfügung. In Schorndorf wird der passive Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren mit Hilfe des NKF-Moduls des Software-Programms FIM (Friedhofs-Informations- und Managementsoftware) ausgewertet.

Geldkarten Mensa Schillerschule:	**5.872,21 €**
Geldkarten Mensa GMS Rainbrunnen:	**0,00 €**
Geldkarten Mensa Burg-Gymnasium:	**61.713,81 €**

Die Geldkarten der Mensanutzer werden aufgeladen, wodurch die Stadt zahlungswirksame Einzahlungen erhält. Zum Jahresende kann ausgewertet werden, wieviel Guthaben noch auf den Geldkarten besteht, also noch nicht durch die Schüler verbraucht wurde.

nicht verbrauchte Spenden: **12.032,28 €**

Zweckgebundene Spenden werden eingenommen und im Laufe der Zeit für den entsprechenden Zweck verwendet. Sind zum Jahreswechsel noch Spendengelder vorhanden, werden diese in voller Höhe ins folgende Haushaltsjahr mitgenommen.

Lämmle Nachlass: **39.238,48 €**

Mit diesem Nachlass wurde der Stadt ein Betrag von insgesamt 50.000 EUR vermacht. Diese Summe soll für Ausgaben für den Seniorennachmittag in Haubersbronn verwendet werden.

IV. Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO

Vermögen			Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
			zum 01.01. des Haushalts-jahres 2023	Vermögens-zugänge im Haushalts-jahr 2023	Vermögens-abgänge im Haushalts-jahr 2023	Um- buchungen im Haushalts-jahr 2023	Zuschrei-bungen im Haushalts-jahr 2023	Abschrei-bungen im Haushalts- jahr 2023	am 31.12. des Haushalts-jahres 2023
			-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1			2	3	4	5	6	7	8
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		327.535,13	134.841,39	0,00	0,00	0,00	-147.396,77	314.979,75
2.	Sachvermögen (ohne Vorräte)		257.150.307,42	20.029.589,22	-607.977,79	0,00	3.887,02	-9.460.776,07	267.115.029,80
	2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte	23.682.327,70	1.179.138,35	-544.100,30	-882,05	0,00	-159.701,75	24.156.781,95
	2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	141.906.182,00	7.714.755,89	-448,00	13.186.499,62	3.887,02	-4.753.069,04	158.057.807,49
	2.3.	Infrastruktur- vermögen	64.393.870,66	1.287.216,93	-1.654,45	750.518,20	0,00	-2.746.396,66	63.683.554,68
	2.4.	Bauten auf fremden Grundstücken	98.744,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.783,35	94.961,47
	2.5.	Kunstgegen- stände, Kulturdenkmäler	959.204,65	0,00	-1.124,84	0,00	0,00	-2.599,96	955.479,85
	2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.041.219,17	136.801,77	0,00	15.331,86	0,00	-439.518,99	2.753.833,81
	2.7.	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	6.861.055,46	826.737,20	-12.043,60	163.961,75	0,00	-1.355.706,32	6.484.004,49
	2.8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.207.702,96	8.884.939,08	-48.606,60	-14.115.429,38	0,00	0,00	10.928.606,06
3.	Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)		36.899.125,44	5.398.562,03	-61.186,06	0,00	0,00	0,00	42.236.501,41
	3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	8.117.344,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.117.344,55
	3.2.	Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammen- schlüssen	152.949,21	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.449,21
	3.3.	Sondervermögen	9.350.000,00	5.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.750.000,00
	3.4.	Ausleihungen	19.205.235,92	0,00	-61.185,78	0,00	0,00	0,00	19.144.050,14
	3.5.	Wertpapiere	73.595,76	62,03	-0,28	0,00	0,00	0,00	73.657,51
insgesamt			**294.376.967,99**	**25.562.992,64**	**-669.163,85**	**0,00**	**3.887,02**	**-9.608.172,84**	**309.666.510,96**

V. Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO

Art der Schulden **(Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)**		Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres 2023	**Gesamt- betrag zum 31.12. des Haushalts- jahres 2023**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel 2024	2025-2028	2029-20XX	**Mehr (+) weniger (-)**
				bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		- in Euro -					
1		2	3	4	5	6	7
1.1	**Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2	**Kredite für Investitionen**	**38.392.084,00**	**38.629.856,00**	**3.262.228,00**	**11.243.338,00**	**24.124.290,00**	**237.772,00**
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	38.392.084,00	38.629.856,00	3.262.228,00	11.243.338,00	24.124.290,00	**237.772,00**
1.2.6	sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
1.3	**Kassenkredite**	**944.322,83**	**8.035.649,19**	**8.035.649,19**	**0,00**	**0,00**	**7.091.326,36**
1.4	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	**Gesamtschulden Stadt Schorndorf**	**39.336.406,83**	**46.665.505,19**	**11.297.877,19**	**11.243.338,00**	**24.124.290,00**	**7.329.098,36**

V. Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO

Nachrichtlich:							
Schulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung							
2.1.	**Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	EB Bäderbetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Stadtentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Tourismus und Citymanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**58.440.203,07**	**54.798.717,54**	**8.773.564,58**	**13.620.164,49**	**32.404.988,47**	**-3.641.485,53**
	EB Bäderbetriebe	29.389.137,04	27.152.727,83	6.756.117,26	8.970.326,28	11.426.284,29	-2.236.409,21
	EB Zentrale Dienste	1.429.560,85	1.701.809,53	628.751,32	723.058,21	350.000,00	272.248,68
	EB Stadtentwässerung	27.378.505,18	25.752.480,18	1.337.496,00	3.786.280,00	20.628.704,18	-1.626.025,00
	EB Tourismus und Citymanagement	243.000,00	191.700,00	51.200,00	140.500,00	0,00	-51.300,00
2.3.	**Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung)**	**443.187,25**	**3.623.631,44**	**3.623.631,44**	**0,00**	**0,00**	**3.180.444,19**
	EB Bäderbetriebe	124.609,36	1.686.271,75	1.686.271,75	0,00	0,00	1.561.662,39
	EB Zentrale Dienste	318.577,89	643.236,19	643.236,19	0,00	0,00	324.658,30
	EB Stadtentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Tourismus und Citymanagement	0,00	1.294.123,50	1.294.123,50	0,00	0,00	1.294.123,50
2.4.	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	EB Bäderbetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Stadtentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Tourismus und Citymanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung**	**58.883.390,32**	**58.422.348,98**	**12.397.196,02**	**13.620.164,49**	**32.404.988,47**	**-461.041,34**
Gesamtschulden Stadt Schorndorf mit Sondervermögen und Sonderrechnung							
3.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	96.832.287,07	93.428.573,54	12.035.792,58	24.863.502,49	56.529.278,47	-3.403.713,53
3.3.	Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung)	1.387.510,08	11.659.280,63	11.659.280,63	0,00	0,00	10.271.770,55
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3.1. + 3.2. + 3.3. + 3.4.		**98.219.797,15**	**105.087.854,17**	**23.695.073,21**	**24.863.502,49**	**56.529.278,47**	**6.868.057,02**
abzüglich Schulden zwischen Stadt Schorndorf und Sondervermögen mit Sonderrechnung		12.535.128,01	19.575.154,37	8.086.849,19	140.500,00	11.347.805,18	3.192.753,10
Konsolidierte Gesamtschulden		**85.684.669,14**	**85.512.699,80**	**15.608.224,02**	**24.723.002,49**	**45.181.473,29**	**3.675.303,92**

VI. Übersicht über den Stand der Rückstellungen (nach § 41 Abs. 1 und 2 GemHVO)

Art der Rückstellung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 - in Euro -	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023 - in Euro -
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	**456.447,97**	**307.513,89**
1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen	456.447,97	307.513,89
1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
1.4. Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
1.5. Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
1.6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	**2.662.519,94**	**3.958.743,63**
2.1. Rückstellungen für Instandhaltungsstau	250.000,00	243.371,27
2.2. Rückstellungen für Gewerbesteuer	864.972,69	753.245,26
2.3. Rückstellung für Beiträge verkaufter Grdst.	1.458.547,25	1.560.003,60
2.4. Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Allgemeine Finanzprüfung)	65.000,00	78.000,00
2.5. Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Bauausgaben)	24.000,00	30.000,00
2.6. Rückstellungen für Verluste TuC	0,00	1.294.123,50
2.7. Weitere Rückstellungen	0,00	0,00
Rückstellungen gesamt	**3.118.967,91**	**4.266.257,52**

VII. Übersicht über den Stand der Rücklagen (nach § 23 GemHVO)

Art der Rücklage	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
	- in Euro -	- in Euro -
1. Ergebnisrücklagen	43.195.328,47	46.849.838,91
1.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33.342.661,96	36.290.890,73
1.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	9.852.666,51	10.558.948,18
2. Zweckgebundene Rücklagen	72.549,04	72.623,40
Rücklagen gesamt	**43.267.877,51**	**46.922.462,31**

VIII. Kennzahlen nach § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2021 3	Ergebnis 2022 4	Ergebnis 2023 5	Planung 2024 6	Planung 2025 7	Planung 2026 8
E R T R A G S L A G E							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	3.287.243,28	4.183.528,65	2.948.228,77	-5.117.100	-2.126.700	-3.166.900
Betrag je Einwohner	€/EW	82,96	104,64	73,22	-127	-53	-79
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,03%	103,53%	102,28%	96,30%	98,44%	97,71%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	50.212.492,36	52.760.477,65	56.682.781,01	55.721.400	54.823.400	54.918.400
Betrag je Einwohner	€/EW	1.267,16	1.319,64	1.407,74	1.384	1.362	1.364
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	46,31%	44,52%	43,84%	40,27%	40,16%	39,64%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	46.925.250,58	48.585.985,84	54.033.681,66	63.394.500	67.193.900	68.672.500
Betrag je Einwohner	€/EW	1.184,20	1.215,23	1.341,95	1.574	1.669	1.706
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	43,27%	40,99%	41,79%	45,82%	49,23%	49,56%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	1.492.798,54	1.815.331,18	706.281,67	5.850.000	8.108.200	2.037.300
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	4.780.041,82	5.998.859,83	3.654.510,44	732.900	5.981.500	-1.129.600
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	8.574.179,39	10.603.762,65	12.922.023,67	2.788.100	6.078.200	5.341.300
Betrag je Einwohner	€/EW	216,38	265,22	320,92	69	151	133
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	3.262.228,00	3.262.228,00	3.262.228,00	4.490.000	5.100.000	5.040.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	5.311.951,39	7.341.534,65	9.659.795,67	-1.701.900	978.200	301.300
Betrag je Einwohner	€/EW	134,05	183,63	239,91	-42	24	7
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	1.917.206,77	1.982.000,15	2.042.773,18	2.169.852	2.361.529	2.476.637
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	6.266.831,91	-1.570.005,96	-8.354.167,10	4.298.470	4.298.470	4.298.470
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	202.465.205,19	208.464.062,36	212.118.647,16			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	165.196.184,85	165.196.184,85	165.196.184,85			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	64,73%	65,94%	63,16%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	35,27%	34,06%	36,84%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	103,91%	101,39%	99,14%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	40.004.312,00	38.392.084,00	38.629.856,00			
Betrag je Einwohner	€/EW	1.009,55	960,26	959,39			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-3.262.228,00	-1.612.228,00	237.772,00	9.371.900	5.082.800	8.461.900

IX. Anhang der Vermögensrechnung (Bilanz) nach § 53 GemHVO

Übersicht auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der Stadt Schorndorf für das Rechnungsjahr 2023 wurde nach den gültigen Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Schorndorf zum 31.12.2023 gibt ein den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen gemäß § 43 GemHVO entsprechendes Bild des Vermögens und der Schulden der Stadt wieder.

IX.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 1 - 3 GemHVO)

Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Der Aufbau und die Gliederung der Bilanz entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nach § 53 Abs. 2 GemHVO sind unter den Erläuterungen zur Aktiv- und Passivseite aufgeführt, sowie in dem „Leitfaden zur Bilanzierung – Bewertungsrichtlinien für die erstmalige Erfassung und Bewertung des Vermögens der Stadt Schorndorf“.

Grundsätzlich gilt, dass die Bewertung mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen gemäß § 40 ff. GemHVO erfolgte.

Aktivseite:

Sachvermögen:

Das Sachvermögen ist entsprechend § 44 Abs. 1 und 2 sowie § 46 Abs. 2 und Abs. 3 GemHVO zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen bzw. bei dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen, bewertet.

Bei bezuschussten Vermögensgegenständen wurde die Brutto-Methode gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO angewandt, d.h. dass sowohl der Vermögensgegenstand auf der Aktivseite, als auch der Sonderposten auf der Passivseite bilanziert wird. Der Sonderposten wird entsprechend dem Abschreibungszeitraum und dem Abschreibungssatz des zugeordneten Vermögensgegenstandes aufgelöst (sofern keine Bindungsfrist vereinbart worden ist).

Die Abschreibungen der Vermögensgegenstände erfolgen linear über die betriebsbedingte Nutzungsdauer entsprechend der Abschreibungstabelle der Stadt Schorndorf in Anlehnung an die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg und die Abschreibungstabelle des Bundesministeriums der Finanzen.

Geringwertige Vermögensgegenstände sind bis zu der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Oberbürgermeister festgelegten Wertgrenze (Anschaffungs- und Herstellungskosten bis 410 EUR netto) von der Inventarisierung und Aktivierung freigestellt. Nach § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO sind sie als Sofortaufwand im ordentlichen Ergebnis zu buchen.

Jedoch können diese Gegenstände im Rahmen der notwendigen Erstausstattung in Zusammenhang mit Baumaßnahmen aktiviert werden. Hierfür werden sie nach Nutzungsdauer in Gruppen zusammengefasst, gemeinsam aktiviert und entsprechend abgeschrieben.

Bei der periodengerechten Zuordnung der Erträge und Aufwände für das jeweilige Geschäftsjahr wurde hinsichtlich eines effektiven und wirtschaftlichen Verwaltungshandelns, gem. der GPA Empfehlung, Betragsgrenzen festgelegt. Im Wesentlichen regelt die Verfügung, dass bei einmaligen Rechnungen auf eine Abgrenzung verzichtet werden kann, wenn der abzugrenzende Betrag 500,00 EUR nicht übersteigt. Betrifft die Abgrenzung mehrere Jahre, wird bei einem jährlichen abzugrenzenden Betrag unter 300,00 EUR von einer Abgrenzung abgesehen. Der Fachbereich Finanzen behält sich vor, einzelfallbezogen zu entscheiden.

Finanzvermögen

Das Beteiligungs- und Sondervermögen (Eigenbetriebe) wird grundsätzlich in Höhe der tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz werden entsprechend fortgeführt.

Das Vermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen ist als „davon-Vermerk“ unter der jeweiligen Position der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Ausleihungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Wertpapiere sind mit ihrem Anschaffungswert angesetzt.

Forderungen sind zu Nominalwerten bewertet. Alle erkennbaren Einzelrisiken sind bei der Bewertung berücksichtigt.

Passivseite

Die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und Beiträge, sowie Sonstige Sonderposten sind nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlich eingenommenen Beträgen sowie den offenen Forderungen passiviert (siehe auch „Sachvermögen“) Die Nettomethode, bei der Sonderposten bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgesetzt werden, wurde nicht angewandt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Maßgeblich für die Höhe der Rückstellung ist der Erfüllungsbetrag (d.h. die Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme).

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag passiviert.

Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO)

Abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden bzgl. der Ermittlung der Eröffnungsbilanz-Werte sind in dem „Leitfaden zur Bilanzierung – Bewertungsrichtlinien für die erstmalige Erfassung und Bewertung des Vermögens der Stadt Schorndorf“ erläutert. Im Geschäftsjahr 2023 gab es keine Abweichungen von den allgemeinen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bilanzpositionen ohne Wertangaben werden nicht erläutert.

Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

Zinsen für Fremdkapital gehören nach § 44 Abs. 3 GemHVO nicht zu den Herstellungskosten.

IX.2. Anteil Pensions- und Beihilferückstellung beim KVBW (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

Anteil an dem beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 beträgt der Anteil an der für die Stadt Schorndorf gebildeten Rückstellung beim KVBW 36.800.762 EUR.

IX.3. Entwicklung der Liquidität (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
			2022 EUR	2023 EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	10.354.658,86	853.849,22
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	+ 10.603.762,65	+ 12.922.023,67
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	- 17.440.776,78	- 18.093.993,85
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	- 1.612.228,00	- 1.056.351,50
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	- 1.051.567,51	- 5.388.899,04
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**853.849,22**	**14.426,58**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	+ 40.706,93	+ 40.741,74
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	+ 32.888,83	+ 32.915,77
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	- 944.322,83	- 8.035.649,19
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- 1.553.127,71	- 406.602,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**- 1.570.005,56**	**- 8.354.167,10**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	- 15.802.400,00	- 23.796.100,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	+ 22.476.800,00	+ 35.159.900,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	+ 11.824.300,00	+ 13.750.000,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**16.928.694,44**	**40.537.765,80**
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 72.549,04	- 72.623,40
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- 414.978,74	- 479.275,76
16	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**16.441.166,66**	**39.985.866,64**
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.982.000,15	2.042.773,18

IX.4. Ermächtigungsübertragungen (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Übertragene Haushaltsermächtigung im Ergebnishaushalt – Ausgaben

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
11145671	Repräsentation OV Buhlbronn	4.100
11145672	Repräsentation OV Haubersbronn	13.600
11145673	Repräsentation OV Miedelsbach	9.400
11145674	Repräsentation OV Oberberken	8.500
11145675	Repräsentation OV Schlichten	5.500
11145676	Repräsentation OV Schornbach	4.100
11145677	Repräsentation OV Weiler	15.000
21105112	Künkelinschule	9.400
21105122	Schloßwallschule	100
21105142	Otfried-Preußler-Schule Miedelsbach	400
21105152	Schurwaldschule Oberberken	900
21105162	Sommerrainschule Schornbach	7.200
21105172	Reinhold-Maier-Schule Weiler	1.000
21105312	Gemeinschaftsschule Rainbrunnen	35.700
21105412	Gottlieb-Daimler-Realschule	53.300
21105612	Max-Planck-Gymnasium	23.200
21205212	Albert-Schweitzer-Schule	14.700
Summe	**Ergebnishaushalt**	**206.100**

Übertragene Haushaltsermächtigung im Finanzhaushalt – Einnahmen

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
700112430204	Fuchshofschule, Digital. Zuschuss	28.000
700112430206	Künkelinschule, Digital Zuschuss	30.000
700112430207	Albert-Schweitzer-Sch. Digital Zuschuss	9.500
700112430209	Schlosswallschule, Digital Zuschuss	25.000
700112430211	Gottlieb-Daimler-Realsch. Digital. Zusch	290.700
700112430213	Zuschuss Neubau GMS Rainbrunnen	1.595.000
700112430215	Max-Planck-Gymn., Zuschuss Generalsan.	115.000
700112430216	Schulzentr. Grauhalde Zuschuss, Außenanl	343.800
700112430229	Burg-Gymn. Fachkl.trakt, Zuschuss Brands	484.000
700112430241	Fuchshofschule, Pavillons Zuschuss	590.000
700112430800	Stadtbücherei Neubau, Zuschuss	2.803.300
700112430806	Zusch. Neubau Unterk. Schornbacher Weg	1.921.800
700112432201	Schillerschule, Digital Zuschuss	28.000
700112434201	Schurwaldschule Oberb., Digital Zuschuss	30.000
700112436200	Sommerrainschule, Zuschuss Anbau Bund	83.400
700112436200	Sommerrainschule, Zuschuss Anbau Land	393.000
703112430202	Burg-Gymn., Bau Zuschuss Land	655.900
703112434102	Feuerwehr Oberberken, Neubau Zuschuss	7.500
700126030002	Zuschuss MTW Stadt	13.000
700126033003	Zuschuss MTW Abt. Miedelsbach	13.000
700126035000	Zuschuss MTW Abt. Schlichten	13.000
700126036001	Zuschuss MTW Abt. Buhlbronn/ Schornbach	13.000
704126030010	Zuschuss Schlauchtransportwagen	55.000
700251030002	Zuschuss FF, App-Projekt, Klimawerkstatt	30.000
700424133001	Sportanl. Miedelsbach, Zuschuss Kunstrasen	40.000
700424137003	Sportanl. Weiler, Zuschuss Kunstrasen	80.000
700541036000	Beunden, Baugeb. B-Plan Beiträge	192.000
700546030008	Fahrradboxen Bahnhof, Erweit. Zuschuss	69.100
709547030004	Zuschuss Barrierefreiheit Bushaltestelle	203.000
710541030005	Erschließ.beitrag Obere Straßenäcker	500.000

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
710541030006	Erschließ.beitrag Gew.geb. Rob.-Bos.-Str	1.500.000
710541033008	Erschließ.beitrag Ausbau Industriestraße	1.000.000
710541037012	Erschließ.beitrag Gew.geb. Untere Breite	595.000
Summe	**Finanzhaushalt Stadt Schorndorf Einnahmen**	**13.750.000**

Übertragene Haushaltsermächtigung im Finanzhaushalt – Ausgaben

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
702111250202	Qlik Sense Personalcockpit	7.000
700112050006	EDV Zeus Isgus Erweiterung	24.500
700112050025	EDV Progr. Friedhofsplandigital.	5.000
700112050035	SD Zertifikatsserver für QeS u. eSiegel	11.900
700112450202	Albert-Schweitzer-Sch., Digitalisierung	11.500
700112456200	Sommerrainschule, Digitalisierung	23.500
700112460090	Sanierung/Umbau FW Kernstadt	15.000
700112460100	Burgturnhalle, Heizung + Sanitär+ Elektr	350.000
700112460209	Gottlieb-Daimler-Reals. Pavillon, Sanier	98.200
700112460213	Gem.schule Rainbrunnen, Neubau	30.000
700112460215	Max-Planck-Gymn., Generalsanierung	1.449.200
700112460217	Schulzentr. Grauhalde Sportplatz Sanier.	2.129.000
700112460240	Fuchshofschule, Schulerweiterungsbau	5.700
700112460241	Fuchshofschule, Pavillon1 Sanierung	135.800
700112460242	Fuchshofschule, Pavillon2 Sanierung	37.100
700112460243	Fuchshofschule, Pavillon3 Sanierung	37.100
700112460244	Fuchshofschule, Pavillon4 Sanierung	37.100
700112460245	Fuchshofschule, Pavillon5 Sanierung	37.100
700112460403	Neubau Kita Uhlandstraße	80.000
700112460409	Kita Wirbelwind, Außenanlagen	16.500
700112460800	Stadtbücherei Neubau	4.399.400

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
700112460806	Neubau Unterkunft, Schornbacher Weg	5.783.500
700112463201	Otfried-Preußler GS, Ausb. Ganztagesbetr	131.600
700112466200	Anbau Sommerrainschule	283.300
700112466400	Anbau Kita Ellenberg Schornbach	146.000
700112467004	Kita Weiler, Neubau	223.500
700112467007	Kita Hinter dem Zaun, Dachsan. + GS	93.900
700112473800	Kelter Miedelsb. Außenanl. Zuschuss	80.000
702112050008	EDV Software DMS Enaio	10.000
702112060004	EDV Umbaumaß. GMS Rainbrunnen	5.000
703112460201	Künkelinschule, Brandschutzmaßnahmen	120.000
703112460216	Schulzentrum Grauhalde Außenanlagen, Neu	102.800
703112464101	Neubau Feuerwehrhaus Oberberken	100.000
711113350001	Erwerb von Grundstücken	750.000
700122150000	Mobile Geschwindigkeitsmessanlage	50.000
700122153000	Stationäre Geschw.messanlage Miedelsbach	40.000
700126050001	Erwerb MTW Abt. Buhlbronn/ Schornbach	96.000
700126050002	Erwerb MTW Stadt	96.000
700126050003	Erwerb MTW Abt. Miedelsbach	96.000
700126055000	Erwerb MTW Abt. Schlichten	96.000
704126050001	Erwerb v. bewegl. Vermögen des AV-FW	30.000
704126050003	Funk- und Fernmeldeanlagen	7.000
704126050007	Beschaffung Schlauchtransportwagen	113.600
700211050003	Gemein. Rainbr. FB40 Erwerb AV	24.000
700211050009	Fuchshofschule FB40 Erwerb AV.	30.000
700211050014	Gemein. Rainbr. GTB indiv. Erwerb AV	15.000
700211050017	Schillerschule GTB indiv. Erwerb AV	10.000
700211056002	Sommerrainschule GTB indiv. Erwerb AV	20.300
705211050016	Fuchshofschule GTB indiv. Erwerb AV	21.000
706251050002	Ausstattung / Einrichtung Forscherfabrik	29.700
706252050001	Stadtmuseum, Sonstiges Anlagevermögen	11.500
700365050005	Kita Hegelstraße, Ausstattung	95.000

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
700365050007	Kita Uhlandstraße, Ausstatt. (Zuschuss)	130.000
700365056000	Kita Ellenberg, Ausstattung Anbau	14.700
708365050001	Kindergärten, Erwerb von Anlageverm.	25.000
708365070003	Investitionszuschüsse Kindergärten	15.000
700424160022	SPR, Stadion - Rasentragschicht erneuern	14.000
700424160024	SPR, 14 Trainingsfeld - Beregnungsanl.	6.000
700424162000	Sportanl. Haubersbr., Beregnung Erweit.	59.900
700424166002	Sportanl. Schornbach, Beregnung Erweit.	17.500
700424166003	Sportanl. Schornbach, Rasentragschicht	19.600
705424163002	Sportanl. Miedelsbach, Beregnungsanl.	5.100
709511070001	Weststadt II, Zuschüsse an Dritte	189.800
700541060017	Sanierung Mühlgasse	73.000
700541060024	Aufzugsanlage Vorstadtstraße	417.000
700541060028	Zeppelinstraße, Tiefbaumaßn.	10.000
700541060029	Ulrichstraße, Tiefbaumaßn.	50.000
700541060033	Straßenbau Kita Uhlandstraße	145.900
700541060044	Radschnellweg Weiterf. Graben/Heinkelstr	27.700
700541060046	Radweg Ost-West Abs. 2.1 Archivstraße	84.300
700541060049	Radweg Ost-West Abs. 4 Augustenstraße	109.500
700541066000	Beunden, Baugebiet B-Plan §13b	16.600
700541067001	Lortzingstr., Erweiterung Geh- u. Radweg	60.000
700541067002	Gewerbegebiet Untere Breite II, 2.BA	60.000
700542060012	Gmünder-Straße, LSA Lichtsignalanl.	50.800
700542061000	Hauptstraße Buhlbronn, Sanierung	27.200
700543060001	Radweg Ost-West Abs. 1 Burg-Schlichtener	284.800
700547050000	Buswartehäuschen, Erwerb höh. Straßenzub	35.000
700547060000	Dynamische Fahrgastinf. Bushaltestellen	30.000
700548060001	Aufzugsanlage, Bahnhofsunterf. Grabenstr	20.000
700551060006	Spielplatz Sommerrainschule	62.100
700551060027	Baumpflanzungen	97.600

Kontierungs-objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs-übertrag ins Jahr 2024
		- in Euro -
700552066000	Wehr Mühlkanal Schornbach, Umbau	26.000
700553060003	Friedhöfe, Gestalterische Entwicklung	180.000
700554060015	Ausgleichsmaßn. Mittlere Brücke B-Plan	113.500
700554064001	Ausgleichsmaßnahmen FW Oberberken	36.700
700554066000	Ausgleichsmaßnahmen Beunden	40.000
709547060004	Bushaltestellen Barrierefreiheit	395.800
710541060002	Möblierung und Grün in der Fußgängerzone	31.900
710541060006	Gewerbegebiet Hammerschlag	50.000
710541060009	Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße	28.000
710541060019	Straßenbeleuchtung, Investitionsmaßnahme	62.800
710541060020	Feldwege, Investitionsmaßnahmen	200.000
710541063001	Ausbau Industriestraße	1.090.800
710541064013	Enzianweg Unterberken	187.400
710541067001	Neubaugebiet Schölleräcker	20.000
710541067002	Gewerbegebiet Untere Breite II, 1.BA	463.500
710543060003	Schornbachbrücke, Welzheimer Str. Sanier	10.000
710551060001	Kinderspielplätze, Neubau u. inv.Sanier.	182.000
710552040001	Wasserverband Rems Umlage	9.100
710554060001	Ausgleichsmaßn. Robert-Bosch-Str. B-Plan	13.000
710554060002	Ausgleichsmaßn. B-Plan Obere Straßenäck.	205.000
710554063001	Ausgleichsmaßn. Industriestraße	73.000
712612040004	Erhöhung Stammkapital Bäderbetrieb	362.100
Summe	**Finanzhaushalt Stadt Schorndorf Ausgaben**	**23.590.000**

Kreditermächtigung:

Am Stichtag 31.12.2023 betrugen die nicht in Anspurch genommenen Ermächtigungen für Kredite 35.159.900 EUR.

IX.5. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)

Übersicht über die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2024	2025	2026	2027
Jahr	- in TEUR -	- in TEUR -	- in TEUR -	- in TEUR -	- in TEUR -
	1	2	3	4	5
2023	23.445	12.759	8.910	1.776	0
2022	20.471	8.300	200	0	0
2021	9.571	85	600	0	0
Summe:		21.144	9.710	1.776	0

Übersicht Bürgschaften und Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Zum 31.12.2023 bestehen folgende Bürgschaften:

1. Ausfallbürgschaften an Vereine

Die Stadt kann als Förderungsmaßnahme Bürgschaften zu Gunsten von Vereinen übernehmen. Bislang wurden hieraus keine Ansprüche gegen die Stadt geltend gemacht. Derzeit bestehen nachfolgende Ausfallbürgschaften:

Verein	Bürgschafts-erklärung vom: / Laufzeit endet:	Darlehensgeber für:	Höhe der Bürgschaft	Restvaluta der Darlehen zum 31.12.2023:
Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	07.01.2019 / 2026	Kreissparkasse Waiblingen für die Dachsanierung der Reithalle	45.168,18 €	22.078,56 €
Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	07.01.2019 / 2026	Kreissparkasse Waiblingen für die Finanzierung der Fotovoltaikanlage auf dem Dach der Reithalle	160.702,50 €	92.890,79 €
Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	24.06.2019 / 2024	Kreissparkasse Waiblingen für die Fortsetzung der laufenden Finanzierung der Reithalle	121.500,00 €	41.138,13 €
TSV Schornbach e.V.	14.12.2009 / 01.04.2026	Volksbank Stuttgart für den Neubau des Vereinsheims	140.000,00 €	28.156,85 €

TSV Schornbach e.V.	03.08.2011 01.04.2026	Volksbank Stuttgart für den Neubau des Vereinsheims	25.000,00 €	5.801,21 €
SG Schorndorf	26.09.2013 unbegrenzt	Kreissparkasse Waiblingen für die Finanzierung des Sportvereinszentrums im „Sportpark Rems“	850.000,00 €	1.098.172,61 €
SG Schorndorf	26.09.2013 unbegrenzt	Volksbank Stuttgart für die Finanzierung des Sportvereinszentrums im „Sportpark Rems“	850.000,00 €	1.215.456,28 €
TC Schorndorf 1902 e.V.	15.06.2023 14.06.2035	Volksbank Stuttgart für die Finanzierung des Baus eines dirtten Hallentennisplatz	800.000,00 €	792.811,99 €
Summe der Vereinsbürgschaften			**2.992.370,68 €**	**3.296.506,42 €**

2. Ausfallbürgschaften zur Förderung des Wohnungsbaus
Die Gemeinden konnten zur Förderung des Wohnungsbaus der Übernahme einer Bürgschaft durch die Landeskreditbank Baden-Württemberg zustimmen. Gemäß § 88 Absatz 5 GemO hatte die Gemeinde der Landeskreditbank Baden-Württemberg einen Ausfall aus der Bürgschaft zu einem Drittel zu ersetzen. Diese Pflicht entfiel ab 2008, daher sind die bestehenden Fälle Altfälle.

Die Ausfallbürgschaften gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg für Baudarlehen betragen zum 31.12.2023: 2.869.689,11 EUR.

3. Ausfallbürgschaften zu Gunsten der Stadtbau GmbH (ehemals SWS)
Der Gemeinderat hat am 28.01.1988 einer Bürgschaftsübernahme zu Gunsten der Stadtbau GmbH für den Kauf von 155 Mietwohnungen der GEWOG in der Erlensiedlung zugestimmt. Das Regierungspräsidium hat mit Erlassen vom 24.03.1988 über 3.011.509 EUR und vom 31.03.1988 über weitere 3.011.509 EUR diese Bürgschaftsübernahme genehmigt. Anlässlich verschiedener Umschuldungen hat sich die Bürgschaftssumme inzwischen auf 4.714.101 EUR reduziert. Eine Grundschuldbestellung zur Absicherung der Stadt in den einzelnen Wohnungsgrundbüchern ist erfolgt.

Darlehensgeber	**ursprünglicher Betrag:**	**Genehmigt vom RP am:**	**Bürgschafts-erkl. vom**	**Restvaluta 31.12.2023:**
Landesbank Baden-Württemberg	1.533.876 €	31.03.1988	29.04.1996	536.186,70 €
Landesbank Baden-Württemberg	869.186 €	31.03.1988	29.04.1996	238.697,70 €
DG Hyp AG, Hamburg	352.791 €	08.04.1994	31.03.1994	116.815,15 €
Summe Bürgschaften Stadtbau GmbH				**891.699,55 €**

4. Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH

Der Gemeinderat hat am 15.05.2013 einer Übernahme einer Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH ohne zeitliche Beschränkung in Höhe von 4.000.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft dient zur Absicherung eines Darlehens für die Finanzierung der Kosten der Netzübernahme und des Netzausbaus in den Stadtteilen. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 23.05.2013 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2023 beträgt 1.850.000,00 EUR.

Der Gemeinderat hat am 29.04.2020 die Übernahme einer Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH für eine Darlehenssumme von maximal 14.600.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft beträgt 80% (11.680.000 EUR) und dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung des neues Verwaltungs- und Betriebsgebäudes. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 26.05.2020 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2023 beträgt 11.260.736,59 EUR.

Der Gemeinderat hat am 28.10.2021 die Übernahme einer Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH für eine Darlehenssumme von maximal 12.800.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft beträgt 80% (10.240.000 EUR) und dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung des neues Verwaltungs- und Betriebsgebäudes. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 01.12.2021 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2023 beträgt 11.388.010,11 EUR.

Der Gemeinderat hat am 17.11.2022 die Übernahme von Ausfallbürgschaften zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH für eine Darlehenssumme von maximal 5.000.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft beträgt 80% (4.000.000 EUR) und dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung der im Jahr 2022 getätigten Investitionen. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 24.11.2022 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2023 beträgt 4.672.500,00 EUR.

Der Gemeinderat hat am 25.05.2023 die Übernahme von Ausfallbürgschaften zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH für eine Darlehenssumme von maximal 5.000.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft beträgt 80% (4.000.000 EUR) und dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung der im Jahr 2023 getätigten Investitionen. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 01.06.2023 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2023 beträgt 4.812.494,00 EUR.

IX.6. Organe der Stadt Schorndorf zum 31.12.2023 (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

Leitung der Verwaltung: Oberbürgermeister Bernd Hornikel

Erster Bürgermeister: Thorsten Englert

Mitglieder des Gemeinderats	
Bantel, Manfred	Neher, Werner
Beutel, Hermann	Nickel, Gerhard
Brennenstuhl, Sabine	Olbrich, Silke
Erdmann, Jürgen	Rapp, Heidi
Greiner, Iris (bis 20.07.2023)	Reichle, Sabine
Haise, Lars	Schaal, Thomas
Dr. Höfer, Simone	Saling, Joe (ab 20.04.2023)
Junginger, Gerald	Dr. Schäfer, Jochen
Katz, Kirsten	Schilling, Julia
Dr. Klinger, Max	Schmid, Hans-Ulrich
Kost, Ulrich	Schneider, Andreas (bis 20.04.2023)
Köstlin, Friederike	Schöffler, Michael
Kühnert, Marcel	Schopf, Tim
Lamm, Sissy	Schwan, Peter
Laslo, Franz	Sieber, Andrea (bis 31.12.2023)
Leiter, Thorsten	Sombrutzki, Ingo (ab 20.07.2023)
Müller, Miriam	Wolz, Silvia

Der Jahresabschluss der Großen Kreisstadt Schorndorf wird gemäß § 95 Absatz 1 GemO BW hiermit zum 31.12.2023 aufgestellt.

Schorndorf, den 08.10.2025

i.V.

Bernd Hornikel
Oberbürgermeister

Thorsten Englert
Erster Bürgermeister

Heimat
guter Ideen.