



HIN Heilbronn

Rechenschaftsbericht der Stadt Heilbronn

zum Jahresabschluss 2024



Inhaltsverzeichnis

1 Für den eiligen Leser	4
1.1 Allgemeine Daten	4
1.2 Gesamtergebnisrechnung	4
1.3 Gesamtfinanzrechnung.....	6
1.4 Vermögensrechnung / Bilanz.....	6
2 Vorbemerkung	7
2.1 Rechtliche Grundlagen	7
2.2 Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht.....	7
2.3 Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung	8
3 Allgemeines	9
3.1 Besonderheit Feststellung Jahresabschluss 2024	9
3.2 Gesamtwirtschaftliche Lage.....	9
3.3 Ziele der Stadt	11
3.4 Zusammenfassung Haushaltsplan / Haushaltssatzung.....	17
4 Gesamtergebnisrechnung	18
4.1 Erläuterungen zu den einzelnen Ertragsarten	21
4.1.1 Ordentliche Erträge	21
4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben	22
4.1.3 Zuweisungen und Umlagen.....	25
4.1.4 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	27
4.1.5 Sonstige Ertragsarten	28
4.1.6 Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse.....	29
4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Aufwandsarten.....	30
4.2.1 Ordentliche Aufwendungen	30
4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen.....	31
4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	33
4.2.4 Planmäßige Abschreibungen	34
4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	35
4.2.6 Transferaufwendungen	35
4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen	37
4.3 Erläuterung des Sonderergebnisses.....	37
4.4 Entwicklung der Rücklagen	38

5 Gesamtfinanzrechnung	39
5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39
5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.....	41
5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	42
5.4 Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. Geldanlagen)	43
5.5 Entwicklung Schuldenstand	43
6 Vermögensrechnung / Bilanz	44
7 Kennzahlen	45
7.1 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung	45
7.2 Kennzahlen zur Finanzrechnung	47
7.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	48
8 Teilhaushalte und Profit Center (Produktgruppen)	50
8.1 Übersicht über die Teilhaushalte	50
8.1.1 Ergebnisse je Teilhaushalt	50
8.1.2 Investitionen je Teilhaushalt	53
8.2 Übersicht über die Produktbereiche / Produktgruppen.....	55
8.2.1 Ergebnisse je Produktgruppe	55
8.2.2 Investitionen je Produktgruppe	60
9 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres.....	63
10 Prognosebericht.....	63
11 Anhang	64
11.1 Allgemeine Angaben.....	64
11.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	66
11.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz.....	69
11.3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva	69
11.3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva.....	80
11.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	85
11.4.1 Ordentliche Erträge	87
11.4.2 Ordentliche Aufwendungen	100
11.4.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	111
11.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	112
11.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	114
11.6.1 Bürgschaften und Gewährverträge.....	114
11.6.2 Ermächtigungsreste	114
11.6.3 Verpflichtungsermächtigungen	115
11.6.4 Weitere Angaben	115

11.7 Ausfertigung	117
11.8 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	117
12 Anlagen.....	118

1 Für den eiligen Leser

1.1 Allgemeine Daten

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner zum 30.06.	125.599	126.164	126.317	125.973	126.813	130.434	131.921
Hebesatz Grundsteuer A	330	330	330	330	330	330	330
Hebesatz Grundsteuer B	450	450	450	450	450	450	500
Hebesatz Gewerbesteuer	420	420	420	420	420	420	420

1.2 Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	283.615.683	281.382.500	311.732.893	30.350.393	10,79
2. - Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	234.058.059	236.414.900	247.768.125	11.353.225	4,80
3. - Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.213.916	16.215.600	36.357.414	20.141.814	124,21
4. - Sonstige Transfererträge	8.295.450	6.559.300	7.440.469	881.169	13,43
5. - Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.438.657	16.794.300	18.088.406	1.294.106	7,71
6. - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.040.413	14.118.400	17.525.321	3.406.921	24,13
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.252.184	22.281.100	23.858.703	1.577.603	7,08
8. - Zinsen und ähnliche Erträge	5.357.957	5.370.600	8.310.480	2.939.880	54,74
9. - Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	189.814	197.200	188.630	-8.570	-4,35
10. - Sonstige ordentliche Erträge	29.976.667	17.062.400	26.102.843	9.040.443	52,98
11. - Ordentliche Erträge	637.438.801	616.396.300	697.373.283	80.976.983 	13,14
12. - Personalaufwendungen	164.677.466	186.193.500	176.137.952	-10.055.548	-5,40
13. - Versorgungsaufwendungen	890.521	200.000	800.488	600.488	300,24
14. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.243.006	90.005.500	82.485.602	-7.519.898	-8,35
15. - Abschreibungen	50.497.694	44.456.200	105.045.141	60.588.941	136,29
16. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	391.239	31.000	848.962	817.962	2.638,59
17. - Transferaufwendungen	271.176.973	235.962.800	251.265.314	15.302.514	6,49
18. - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482.331	53.058.800	70.926.579	17.867.779	33,68
19. - Ordentliche Aufwendungen	618.359.231	609.907.800	687.510.038	77.602.238 	12,72
20. - Ordentliches Ergebnis	19.079.570	6.488.500	9.863.245	3.374.745 	52,01
21. - Außerordentliche Erträge	5.323.665	5.345.300	33.311.829	27.966.529	523,20

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
22. - Außerordentliche Aufwendungen	2.511.837	--	19.688.371	19.688.371 ↗	-- ↗
23. - Sonderergebnis	2.811.828	5.345.300	13.623.458	8.278.158 ↗	154,87 ↗
24. - Gesamtergebnis	21.891.398	11.833.800	23.486.703	11.652.903 ↗	98,47 ↗

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Grundsteuer A	228.518	230.000	229.290	-710 →	-0,31 →
Grundsteuer B	29.361.410	32.000.000	32.540.942	540.942 ↗	1,69 ↗
Gewerbesteuer	147.919.693	140.000.000	168.135.573	28.135.573 ↗	20,10 ↗
Anteil Einkommensteuer	75.565.469	78.245.400	77.559.036	-686.364 →	-0,88 →
Anteil Umsatzsteuer	18.517.293	18.767.800	18.175.594	-592.206 ↘	-3,16 ↘
Vergnügungssteuer	3.292.896	3.700.000	5.561.937	1.861.937 ↗	50,32 ↗
Hundesteuer	501.745	500.000	500.895	895 →	0,18 →
Zweitwohnungssteuer	257.887	200.000	274.423	74.423 ↗	37,21 ↗
Ausgleichsleistungen	7.970.771	7.739.300	8.755.203	1.015.903 ↗	13,13 ↗
sonstige Steuern	0	0	0	0 ↗	-- ↗
Steuern und ähnliche Abgaben	283.615.683	281.382.500	311.732.893	30.350.393 ↗	10,79 ↗

1.3 Gesamtfinanzzrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.093.738	598.720.400	642.122.055	43.401.655 ↗	7,25 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.848.106	608.747.700	627.241.385	18.493.685 ↗	3,04 ↗
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.245.632	-10.027.300	14.880.670	24.907.970 ↗	248,40 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.089.043	43.389.000	18.524.015	-24.864.985 ↘	-57,31 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.818.128	77.753.800	61.781.880	-15.971.920 ↘	-20,54 ↘
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-20.729.085	-34.364.800	-43.257.865	-8.893.065 ↘	-25,88 ↘
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	37.829.000	--	11.000.000	11.000.000 ↗	-- ↗
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	34.329.000	275.000	31.225.000	30.950.000 ↗	11.254,55 ↗
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000	-275.000	-20.225.000	-19.950.000 ↘	-7.254,55 ↘
Änderung Finanzierungsmittelbestand	27.016.547	-44.667.100	-48.602.195	-3.935.095 ↘	-8,81 ↘
Mindestüberschuss (ordentliche Tilgung)	400.000	275.000	275.000	0 ↗	-- ↗
Nettoinvestitionsrate	43.845.632	-10.302.300	14.605.670	24.907.970 ↗	241,77 ↗

1.4 Vermögensrechnung / Bilanz

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Abw.
1 - Vermögen (Aktiva)	1.480.931.505	1.511.994.891	1.462.809.788	-49.185.103 ↘
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	607.825	735.915	611.753	-124.163 ↘
1.2 – Sachvermögen	1.034.900.158	1.030.357.785	988.271.473	-42.086.312 ↘
1.3 – Finanzvermögen	346.367.537	370.981.308	357.675.077	-13.306.231 ↘
1.4 - Aktive Rechnungsabgrenzung	6.058.634	6.324.978	6.953.042	628.064 ↗
1.5 – SoPo für geleistete Investitionszuschüsse	92.997.351	103.594.904	109.298.442	5.703.538 ↗
2 - Kapital (Passiva)	1.480.931.505	1.511.994.891	1.462.809.788	-49.185.103 ↘
2.1 – Kapitalposition	1.013.771.510	1.036.452.827	1.061.001.485	24.548.657 ↗
2.1.1 - davon Basiskapital	767.997.274	767.997.274	767.997.274	0 →
2.1.2 - davon Rücklagen	245.774.236	268.455.553	293.004.211	24.548.657 ↗
2.2 – Sonderposten	338.520.479	342.115.873	306.155.035	-35.960.838 ↘
2.3 – Rückstellungen	88.015.948	79.657.381	42.315.884	-37.341.497 ↘
2.4 – Verbindlichkeiten	13.224.652	27.083.786	20.399.221	-6.684.566 ↘
2.4.1 - davon Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.500.000	1.100.000	825.000	-275.000 ↘
2.5 - Passive Rechnungsabgrenzung	27.398.915	26.685.022	32.938.163	6.253.141 ↗

2 Vorbemerkung

2.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO) i.V.m. § 54 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen.

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

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

1. die Ziele und Strategie,
2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung,
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und
5. die Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge.

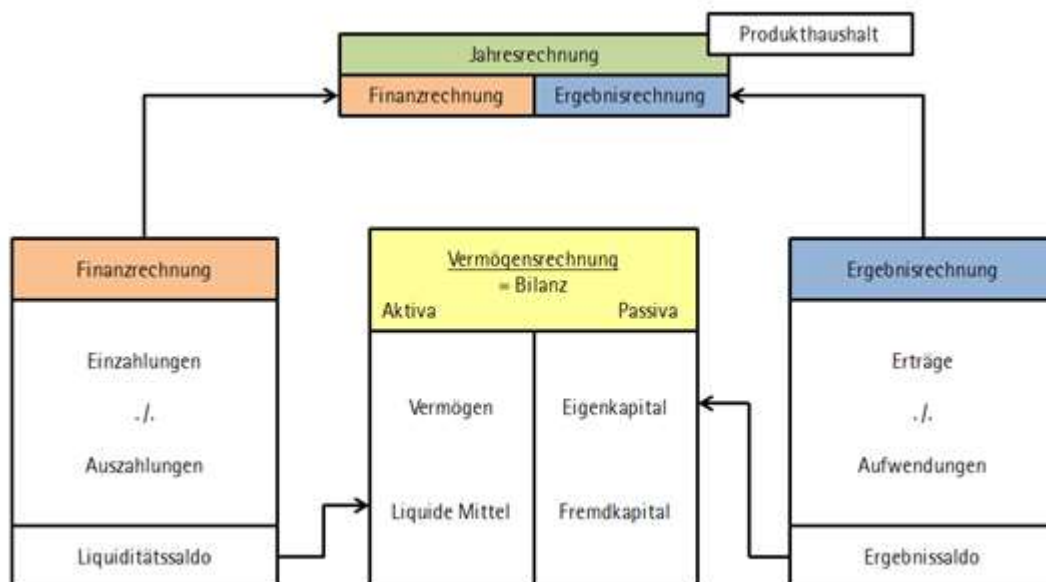
2.2 Allgemeine Erläuterungen zum Rechenschaftsbericht

- Der in den nachfolgenden Tabellen in der Spalte „Abweichung“ dargestellte Zahlenwert bezieht sich immer auf die Abweichung des Planansatzes zum Ergebnis des Rechnungsjahres.
- Die Erläuterungen zu den Zahlen, welche unter Ziffer 1 „Für den eiligen Leser“ dargestellt sind, finden sich im Rechenschaftsbericht bei den entsprechenden Gliederungspunkten.
- Die Zahlen der Grafiken im langfristigen Zeitverlauf basieren einschließlich der Werte für das Abschlussjahr auf Rechnungsergebnissen, ab dem Folgejahr auf dem letzten genehmigten Haushalts- bzw. Nachtragshaushaltsplan mit mittelfristiger Finanzplanung.
- Gemäß Beschluss des Gemeinderats vom 24.10.2019 (GR DS 300/2019) wird der Planvergleich der Jahresabschlüsse 2019 ff. nach § 51 Gemeindehaushaltsverordnung aus Vereinfachungsgründen nach der Mindestgliederung der §§ 2 bis 4 Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt.
- Systembedingt werden sowohl Erträge/Einzahlungen als auch Aufwendungen/Auszahlungen je nach Auswertungsvariante mit einem negativen oder positiven Vorzeichen versehen. Somit können sowohl Erträge/Einzahlungen als auch Aufwendungen/Auszahlungen mit negativem Vorzeichen dargestellt werden.
Die Beträge im Bericht werden kaufmännisch auf volle EUR gerundet dargestellt. Die Berechnung von Salden bezieht sich im Hintergrund immer auf centgenaue Beträge. Dadurch kann es bei einer händischen Saldierung der Einzelzeilen im Vergleich zum angegebenen Gesamtsaldo zu Abweichungen bis zu einem EUR kommen.

- In Tabellen werden Veränderung vom aktuellen "Ergebnis 2024" mit Bezug zum "Plan 2024" zusätzlich zu den absoluten und prozentualen Abweichungen durch farbliche Trendpfeile dargestellt. Die Farbe der Pfeile ist auf den Erfolg der Stadt Heilbronn ausgerichtet. Das bedeutet, dass steigende Erträge/Einzahlungen und sinkende Aufwendungen/Auszahlungen (mit über 5% Abweichung) prinzipiell grün eingefärbt werden, im umgekehrten Fall rot. Bei Abweichungen zwischen -1% und 1% werden die Pfeile waagrecht in der Farbe Gelb angezeigt. Im Bereich bis 5% nach oben bzw. unten sind die Pfeile mit steigender oder fallender Ausrichtung ebenfalls gelb hinterlegt.

2.3 Erläuterung Drei-Komponenten-Rechnung

Das kommunale doppische Rechnungswesen ist als Drei-Komponenten-Rechnung konzipiert:



Ergebnishaushalt / -rechnung (Darstellung des Ressourcenverbrauchs)

Der Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab; hier werden Erträge und Aufwendungen (ressourcenorientiert) veranschlagt und verbucht. Hierzu gehören auch nicht zahlungswirksame Aufwendungen (z.B. Zuführungen zu Rückstellungen, Abschreibungen) und nicht zahlungswirksame Erträge (z.B. Inanspruchnahme von Rückstellungen oder Auflösung von Sonderposten für Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge).

Finanzhaushalt / -rechnung (Darstellung des Geldverbrauchs)

Im Finanzhaushalt / in der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres - ohne periodengerechte Rechnungsabgrenzung - dargestellt. Dies umfasst sowohl die Ein- und Auszahlungen des laufenden Verwaltungsbetriebs, als auch die Ein-

und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Kreditaufnahmen und -tilgungen). Der Finanzhaushalt dient dem Nachweis der Herkunft und der Verwendung der liquiden Mittel und als Liquiditätssaldo. Er ermöglicht die Beurteilung der Finanzlage neben der Ertrags- und Vermögenslage. Der Saldo der Finanzrechnung ist der Netto-Zufluss bzw. Netto-Abfluss an liquiden Mitteln innerhalb der betrachteten Rechnungsperiode. Addiert man diesen Saldo mit dem Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn der Rechnungsperiode, erhält man den in der Bilanz im Umlaufvermögen auszuweisenden Bestand an liquiden Mitteln.

Vermögensrechnung / Bilanz (Darstellung des Vermögens und der Schulden)

Systematische Gliederung des städt. Vermögens: Mittelverwendung = Aktiva und Mittelherkunft = Passiva.

3 Allgemeines

3.1 Besonderheit Feststellung Jahresabschluss 2024

Gemäß § 95b Abs. 1 GemO BW ist der Jahresabschluss bis zum 30.06. des Folgejahres aufzustellen und bis zum 31.12. des Folgejahres vom Gemeinderat festzustellen. Vor der Feststellung hat das Rechnungsprüfungsamt die Jahresrechnung zu prüfen.

Die fristgerechte Aufstellung und Feststellung des Jahresabschlusses 2024 konnte seitens der Stadtkämmerei aufgrund umfangreicher Arbeiten im Rahmen der Straßeninventur sowie der Neubewertung der Schul- und Hallengebäude nicht gewährleistet werden. Beide Themen führten zu einem erheblich erhöhten Bearbeitungsumfang und damit zu einer zeitlichen Verzögerung.

Der Antrag auf Feststellung der Jahresrechnung 2024 wird mit Vorlage des Rechenschaftsberichtes gestellt, auf den Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes wird verwiesen.

3.2 Gesamtwirtschaftliche Lage

Globale Situation (Leibnizinstitut für Wirtschaftsforschung)

Die Weltwirtschaft wuchs im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,9 %. Gleichzeitig gab es deutliche regionale Unterschiede. Während die USA (rd. +2,8 %), getragen von den Expansionen, und China (+5,0 %) ein kräftiges Wachstum der Wirtschaftsleistung verzeichneten, war die Konjunktur in Europa schwach (+0,8 %). Die Inflation ist in den meisten Volkswirtschaften gestiegen, insgesamt weltweit verglichen mit dem Vorjahr um 4,1 %. Zu den zahlreichen Risiken, denen die weitere Entwicklung der Weltwirtschaft ausgesetzt ist, zählen nicht zuletzt die Auswirkungen geopolitischer Konflikte. Diese führen zu einer anhaltenden Unsicherheit und könnten sich etwa stärker auf Energiepreise und Handelsströme auswirken.

Deutschland (Statistisches Bundesamt)

Das Wirtschaftswachstum in Deutschland ist im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,4 % gesunken (Vorjahr 0,3 %). Gründe hierfür sind die zunehmende Konkurrenz für die deutsche Ex-

portwirtschaft auf wichtigen Absatzmärkten, hohe Energiekosten, ein nach wie vor erhöhtes Zinsniveau sowie unsichere wirtschaftliche Aussichten.

Die durchschnittliche Zahl der Arbeitslosen stieg auf 2,78 Mio. (Vorjahr: 2,61 Mio.). Die Inflationsrate (Preissteigerung) sank im Jahresdurchschnitt 2024 auf 2,2 % (Vorjahr: 5,9 %). Der starke Rückgang der Inflation ist auf die Normalisierung der Energiepreise sowie staatliche Entlastungsmaßnahmen zurückzuführen.

Baden-Württemberg (Statistisches Landesamt)

Das reale Bruttoinlandsprodukt (BIP) Baden-Württembergs ist im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,4 Prozent gegenüber dem Vorjahr gesunken und lag damit im bundesweiten Durchschnitt. Nominal erhöhte sich das BIP dennoch um 3,0 Prozent auf 650,2 Milliarden EUR, was einem Anteil von mehr als 15 Prozent an der gesamten deutschen Wirtschaftsleistung entspricht. Die Zahl der Erwerbstätigen erreichte mit 6,43 Millionen Personen einen neuen Höchststand, wodurch sich eine Wirtschaftsleistung von durchschnittlich 101.064 EUR je Erwerbstätigem ergibt.

Die Branchenentwicklung zeigt ein differenziertes Bild: Im Verarbeitenden Gewerbe ging die reale Wirtschaftsleistung um 2,0 Prozent zurück, während das Baugewerbe mit einem Minus von 5,5 Prozent den stärksten Rückgang verzeichnete. Demgegenüber konnte der Dienstleistungssektor seine Wirtschaftsleistung leicht um 1,0 Prozent steigern. Besonders positiv entwickelten sich die Bereiche öffentliche und sonstige Dienstleistungen, Erziehung und Gesundheit mit einem Plus von 1,6 Prozent sowie Handel, Verkehr, Gastgewerbe, Information und Kommunikation mit einem Zuwachs von 0,9 Prozent.

Region (Industrie- und Handelskammer Heilbronn-Franken)

Die Konjunktur in der Region Heilbronn-Franken war 2024 durchwachsen: Obwohl sich die Lage im ersten Quartal leicht aufhellte, blieb sie insgesamt schwach. Ein positiver Aspekt war die Beschäftigung, die mit einem Anstieg von 0,7% über dem Landesdurchschnitt lag und einen neuen Höchststand erreichte. Im Handwerk trübte sich die Lage im Jahresverlauf ein, mit rückläufigen Aufträgen und Umsatzrückgängen bei vielen Betrieben.

Kommunen (Gemeindeprüfungsanstalt und Statistisches Landesamt)

Die Gemeinden und Gemeindeverbände in Baden-Württemberg deckten im Jahr 2024 ihre kommunalen Auszahlungen nur zu 94,7 Prozent durch Einzahlungen. Dadurch entstand eine Unterdeckung von rund 3,1 Milliarden EUR. Zum Vergleich: 2018 bestand noch ein leichter Überschuss mit einem Deckungsgrad von 100,1 Prozent. Bundesweit lag der Deckungsgrad der Flächenländer 2024 bei 93,3 Prozent, sodass bundesweit, mit Ausnahme Thüringens, keine vollständige Deckung mehr erreicht wurde. Auch hier zeigt sich ein deutlicher Rückgang gegenüber 2018, als der bundesweite Wert noch bei 103,5 Prozent lag.

Die Kernhaushalte der Gemeinden und Gemeindeverbände in Baden-Württemberg wiesen zum 31. Dezember 2024 eine deutliche Ausweitung ihrer Verschuldung gegenüber dem nicht-öffentlichen Bereich auf. Insgesamt belief sich der Schuldenstand auf knapp 9,185 Mrd. EUR und lag damit rund 1,567 Mrd. EUR bzw. 20,6 Prozent über dem Vorjahreswert. Pro Einwohner entsprach dies einer durchschnittlichen Verschuldung von 817 EUR. Die Kommunen nutzten wie in den Vorjahren ausschließlich Kredite und Kassenkredite. Kassen-

kredite spielten dabei mit rund 672 Mio. EUR beziehungsweise einem Anteil von 7,3 Prozent an der Gesamtverschuldung eine vergleichsweise geringe Rolle und hatten damit deutlich weniger Bedeutung als in vielen anderen Bundesländern.

3.3 Ziele der Stadt

Die Ziele der Stadt für die nächsten Jahre sind in der vom Gemeinderat 2017 beschlossenen „Stadtkonzeption 2030“ festgelegt. Sie formuliert die Ziele, die sich Heilbronn bis zum Jahr 2030 in den einzelnen Bereichen setzt und benennt Projekte, mit denen die Ziele erreicht werden sollen.

Die Stadtkonzeption ist in vier Strategiefelder und acht Handlungsfelder unterteilt. In den Handlungsfeldern werden Ziele und Projekte nach einzelnen fachlichen Themenbereichen getrennt dargestellt (Beispiel: Wohnen). In den Strategiefeldern werden fachlich übergreifende Themen zusammengeführt, die für die zukünftige Stadtentwicklung von besonderer Bedeutung sind (Beispiel: Digitalisierung). Alle Inhalte der Stadtkonzeption, also sowohl Handlungs- als auch Strategiefelder, sollen den Grundsätzen einer nachhaltigen Stadtentwicklung Rechnung tragen. Die wesentlichen Zielsetzungen der einzelnen Strategie- und Handlungsfelder sind nachfolgend dargestellt:

Strategiefeld: „Digitale Stadt Heilbronn“

- Ausbau der digitalen Infrastruktur als Grundvoraussetzung für digitale Anwendungen.
- Digitale, intelligente Vernetzung unterschiedlicher städtischer Infrastrukturen, um neue Angebote für verschiedene Lebensbereiche zu entwickeln (Smart City).
- Ausbau des digitalen Leistungsangebotes für Bürgerschaft und Unternehmen in den Bereichen E- Government und E-Partizipation.

Strategiefeld „Teilhabe an der Stadtgesellschaft“

- Die Stadtverwaltung Heilbronn berücksichtigt noch stärker die Vielfalt der Gesellschaft bei ihren Projekten und Maßnahmen und optimiert hierfür Strukturen und Rahmenbedingungen.
- Alle Heilbronnerinnen und Heilbronner erhalten eine Chance auf Teilhabe. Darum fördert Heilbronn die Integration, Partizipation und Inklusion.
- Die Stadtverwaltung Heilbronn richtet ihre Kommunikation und Information auf die Vielfalt in der Bevölkerung aus.
- Heilbronn fördert Respekt, Toleranz und Akzeptanz sowie gesellschaftliche und soziale Verantwortung.

Strategiefeld „Bildungs- und Wissensstadt Heilbronn“

- Heilbronn schafft Bildungsgerechtigkeit und schöpft alle Bildungspotenziale aus.
- Heilbronn gelingt Integration durch Bildung.
- Heilbronn fördert die kommunale Bildungslandschaft durch die Kooperation und Vernetzung aller Akteure.
- Die starke Stellung von Heilbronn im Bereich praxisorientierter Bildung wird durch den weiteren Ausbau der größten Hochschule für angewandte Wissenschaften in Baden-Württemberg, der Dualen Hochschule Heilbronn, sowie durch die Unterstüt-

zung von Forschungs- und Anwendungs Kooperationen zwischen Hochschulen und Unternehmen weiter ausgebaut.

Strategiefeld „Zukunftsfähige Mobilität“

- Heilbronn fördert die digitale Vernetzung des ÖPNV mit zusätzlichen Mobilitätsangeboten mit dem Ziel, Verkehrsteilnehmenden individuell optimierte Mobilitätsketten unter Nutzung verschiedener Verkehrsmittel vom Start- zum Zielpunkt zu ermöglichen.
- Heilbronn fördert die Elektromobilität um Lärm- und Schadstoffemissionen zu verringern.

Handlungsfeld „Wohnen in Heilbronn“

- Die Stadtverwaltung Heilbronn schafft durch die verstärkte Ausweisung von Wohnbauflächen für den Geschosswohnungsbau die Voraussetzungen für die Stärkung des Wohnungsbaus und die Erhöhung der Zahl von Wohnungen im preisgünstigen Segment. Dabei hat die Innenentwicklung in den Stadtteilen und der Kernstadt Vorrang vor der Außenentwicklung auf der „grünen Wiese“. Hierzu werden vorhandene Nachverdichtungspotenziale maßvoll ausgeschöpft.
- Die Stadtverwaltung Heilbronn sichert langfristig den Bestand an gefördertem Wohnraum. Hierzu werden in einem baulandpolitischen Grundsatzbeschluss geeignete Instrumentarien verabschiedet.
- Heilbronn unterstützt die Anpassung des Wohnungsbestandes in Bezug auf Barrierefreiheit und energetische Sanierung.
- Heilbronn setzt sich für die qualitätsvolle Entwicklung des Wohnumfeldes sowie die Steigerung der Aufenthaltsqualität durch Investitionen in den öffentlichen Raum ein.

Handlungsfeld „Lernen in Heilbronn“

- Heilbronn fördert Chancengleichheit und Bildungsgerechtigkeit. Heilbronn sieht die Multikulturalität der Stadt als wertvolles Potenzial und Chance.
- Heilbronn sichert langfristig leistungsfähige und effiziente Schulstandorte in zumutbarer Entfernung vom Wohnort der Schülerinnen und Schüler.
- Heilbronn stärkt die Institutionen des lebenslangen Lernens, fördert ihre Vernetzung und vermeidet Doppelstrukturen.
- Heilbronn fördert die Teilhabe von Migranten und Migrantinnen, Geringqualifizierten, Menschen mit Behinderung und sozial Benachteiligten durch an ihren Bedürfnissen ausgerichteten Bildungsangebote.
- Heilbronn setzt sich für den weiteren Ausbau der Hochschulen ein und verbessert die Rahmenbedingungen für Studierende.

Das Handlungsfeld „Zusammenleben in der Stadt“

- Heilbronn fördert über gute soziale Bedingungen und Angebote das Ankommen, Aufwachsen, Arbeiten und Älterwerden für alle Menschen ungeachtet ihrer Herkunft und sozialen Stellung.
- Heilbronn ist eine sehr vielfältige Stadt, in der aus der Vielfalt ein „Wir-Gefühl“ entsteht. Die Schaffung von Begegnungsmöglichkeiten, gesellschaftlicher Teilhabe, die Durchmischung der Wohnquartiere sowie die Unterstützung und Würdigung des Ehrenamtes bringen diesen Prozess voran.
- Gesundheit und Sicherheit sind wichtige Voraussetzungen für das Zusammenleben in Heilbronn. Heilbronn fördert im Rahmen seiner Zuständigkeit die stationäre und ambulante Gesundheitsinfrastruktur und erhöht durch Maßnahmen im Bereich der Prävention und Intervention die Sicherheit für die Menschen in Heilbronn.

Handlungsfeld „Mobilität und Netze“

- In dem zu erarbeitenden Mobilitätskonzept Heilbronn 2030 werden die Grundlagen für eine neue, nachhaltige Mobilität gelegt sowie Ziele und Maßnahmen formuliert.
- Der ÖPNV in Heilbronn wird umweltfreundlicher und attraktiver, z.B. durch den Einsatz umweltfreundlicherer Fahrzeuge, vereinfachte Tarifangebote, die Optimierung des Liniennetzes, dem Ausbau der Barrierefreiheit und durch eine höhere Verlässlichkeit.
- Der Rad- und Fußverkehr wird gestärkt durch die konsequente Umsetzung des Radroutenkonzepts und der Erhöhung der Sicherheit durch konfliktfreie Führung von Rad- und Fußverkehr.
- Heilbronn macht sich für eine Verbesserung der überregionalen Verkehrsanbindung auf der Straße, der Schiene und auf dem Wasser stark.
- Der Erhalt und der Ausbau der Netzinfrastuktur, die Gewährleistung der Versorgungssicherheit sowie der Erhalt des kommunalen Einflusses auf die Netze, die der Daseinsvorsorge dienen, besitzen einen hohen Stellenwert.

Handlungsfeld „Heilbronn erleben“

- Heilbronn macht den Einzelhandel fit für die Zukunft. Dazu werden hochwertigere Marken und Monolabel-Stores etabliert sowie der lokale Handel mit dem Internet-handel im Rahmen eines Heilbronner Online-Marktplatzes verknüpft. Die Gastronomie leistet mit einem qualitätsvollen Angebot hierzu ebenfalls einen Beitrag.
- Die Vielfalt der kulturellen Angebote wird besser vernetzt, ihre Wahrnehmung durch ein Kommunikationskonzept verbessert.
- Heilbronn wird attraktiver, indem die Aufenthaltsqualität gesteigert und der Neckar in der Stadt erlebbarer wird.
- Heilbronn baut die Sportangebote und die Sportinfrastruktur bedarfsgerecht unter Berücksichtigung der Anforderungen des Breitensports wie auch des Leistungssports aus.
- Die Wahrnehmung von Heilbronn wird durch die Markenbildung, verbunden mit einer neuen Kommunikationsstrategie, überregionalen Veranstaltungen und der Bundesgartenschau 2019 als Zugpferd, deutlich gesteigert.

Handlungsfeld „Wirtschaft, Arbeit, Wissenschaft und Innovation“

- Heilbronn unterstützt Maßnahmen zur Gewinnung von gut qualifizierten Fachkräften, die die Stadt als Lebens- und Arbeitsstandort für die Beschäftigten attraktiv machen, die die Bindung an die Stadt und die Bereitschaft zu lebenslangem Lernen erhöhen.
- Heilbronn verbessert die Rahmenbedingungen für Unternehmen durch den Ausbau einer wachstums- und innovationsfördernden Infrastruktur insbesondere im Bereich Breitband und Verkehr.
- Heilbronn fördert Kooperationen zwischen Unternehmen und Hochschulen, den Ausbau des Hochschulstandortes und verbessert die Rahmenbedingungen für Studierende.
- Heilbronn sichert, auch im Rahmen interkommunaler Kooperationen, ein bedarfsgerechtes Flächenangebot für Unternehmen und setzt sich für die Ansiedlung von Zukunftsbranchen ein.

Handlungsfeld „Umwelt und Natur“

- Die „grüne Infrastruktur“ von Heilbronn wird durch die Schaffung und Aufwertung öffentlicher und privater Grünflächen unter Berücksichtigung des Klimaschutzes und der Aufenthaltsqualität verbessert. Heilbronn fördert emissionsarme Verkehrsmittel und ergreift Maßnahmen zur Verbesserung des Lärmschutzes. Heilbronn entwickelt eine Klimaanpassungsstrategie orientiert an den Klimaschutzzielen der Bundesregierung.
- Natur- und Artenschutzmaßnahmen werden in einem Heilbronner Biodiversitätsprogramm gebündelt.
- Die Inanspruchnahme von Freiflächen im Außenbereich für Wohn- und Gewerbenutzungen soll auf ein Minimum reduziert werden.

Das Handlungsfeld „Kunst und Kultur“

- Heilbronn erarbeitet eine Kulturkonzeption, die das vielfältige kulturelle Angebot der Stadt weiterentwickelt und noch stärker darauf abzielt, dass jeder Bürgerin und jedem Bürger Zugang zu kulturellen Angeboten ermöglicht wird
- In den Angeboten der städtischen Kultureinrichtungen spiegeln sich die gesellschaftlichen Veränderungen und die kulturelle Vielfalt der Bürgerinnen und Bürger von Heilbronn wider. Ihre bedarfs- und zielgruppengerechte Weiterentwicklung leistet einen bedeutenden Beitrag für die Lebensqualität in der Stadt sowie zur Identität von Heilbronn.
- Heilbronn unterstützt die freie Kulturarbeit als wichtigen Bestandteil der kulturellen Vielfalt.

Finanzieller Anteil der Strategiefelder am Haushaltsvolumen:

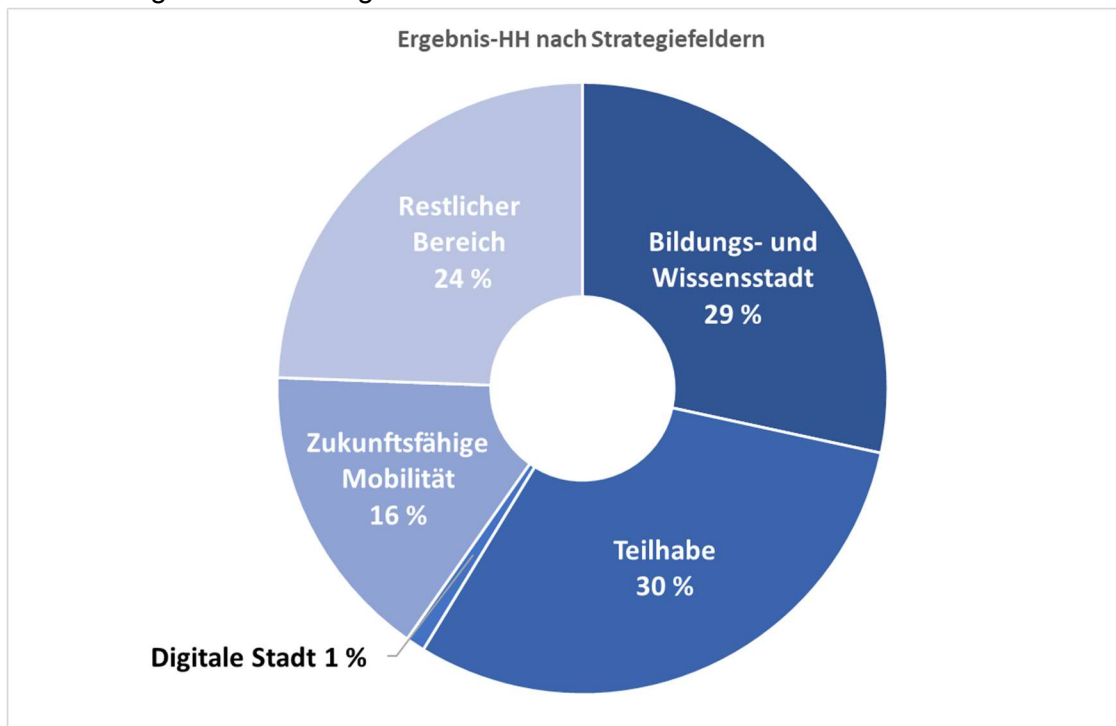
Ausgaben für Digitalisierung werden in fast allen Bereichen der Stadtverwaltung getätigt. Das Strategiefeld Digitalisierung geht daher in vielen Bereichen in anderen Strategiefeldern auf; dieser Anteil kann nachstehend nicht gesondert ausgewiesen werden. Dargestellt werden jedoch u.a. die Ausgaben der Schuldigitalisierung.

Die nachfolgenden Darstellungen enthalten ausschließlich die Aufwendungen/Auszahlungen des städt. Haushaltes. Es ist zu berücksichtigen, dass auch städt. Beteiligungsunternehmen

einen jeweils hohen Mitteleinsatz für die jeweiligen Strategie- und Handlungsfelder haben und einen entscheidenden Beitrag zur Zielerreichung leisten (HMG, HNVG, SWHN, Stadt-siedlung, Netzgesellschaft, etc.).

Ergebnishaushalt:

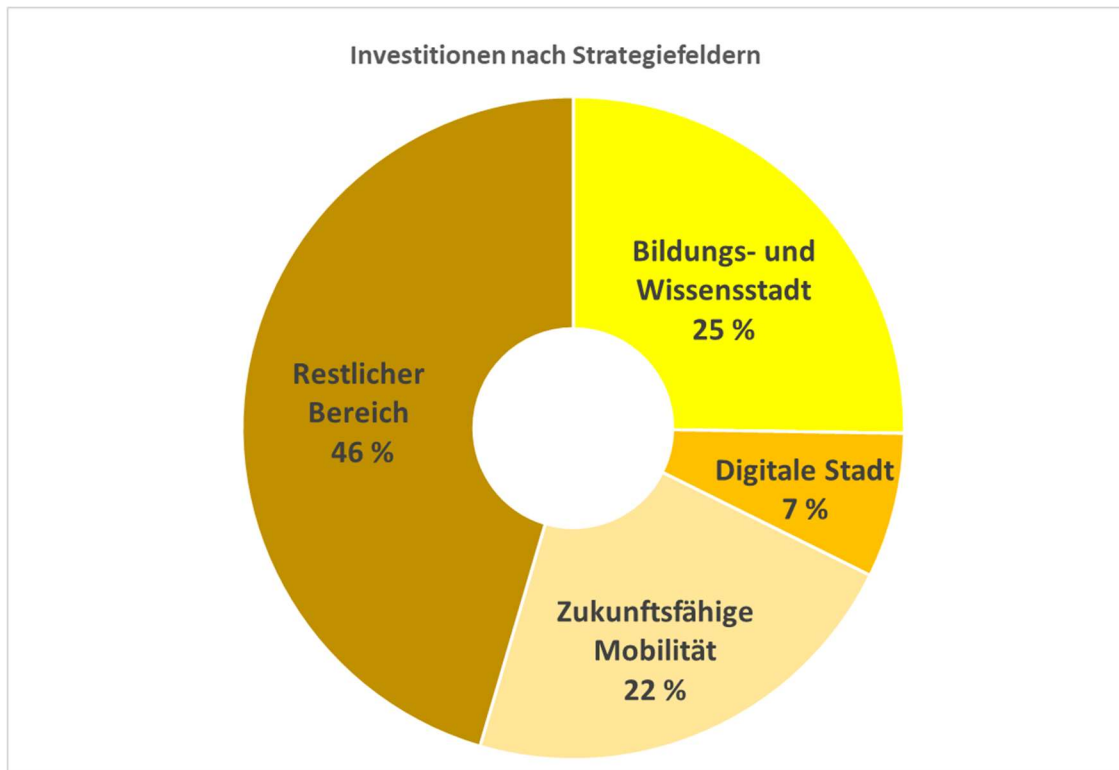
Im Haushaltsjahr 2024 hatte der Ergebnishaushalt (nur Aufwendungen) ein Volumen von rd. 618 Mio. EUR (ohne THH 80 [Sonder-, Treuhandvermögen und Nachlässe] und THH 90 [Allgemeine Finanzwirtschaft]; ÖPNV THH 90 ist in der Summe enthalten). Dieses verteilt sich wie folgt auf die Strategiefelder:



Im Ergebnishaushalt können ca. 24 % der Aufwendungen keinem Strategiefeld zugeordnet werden. Dies sind im Wesentlichen die gesetzlichen Pflichtaufgabenbereiche THH 32 (Sicherheit und Ordnung), THH 33 (Bürgerdienste), THH 37 (Feuerwehr), THH 20 (Bereich Steuerabteilung), THH 23 (Liegenschaften) THH 41 (Sport), THH 62 (Vermessung und Kataster), THH 63 (Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt), THH 67 (Grünflächen/Friedhöfe) und THH 75 (Gebäudemanagement).

Investitionen:

Im Haushaltsjahr 2024 hat die Stadt Heilbronn rd. 61,8 Mio. EUR investiert (nur Auszahlungsseite). Diese verteilen sich wie folgt auf die Strategiefelder:

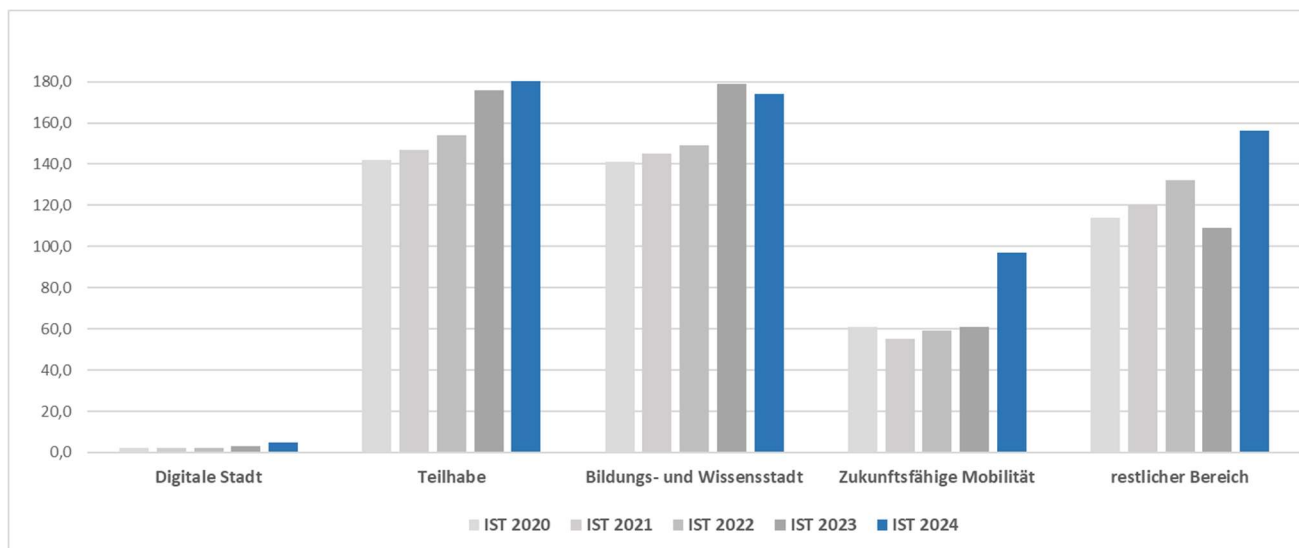


Neben den Investitionen in die Strategiefelder wurden rd. 28 Mio. EUR (46 %) an Investitionen getätigt, welche keinem Strategiefeld eindeutig zugeordnet werden können.

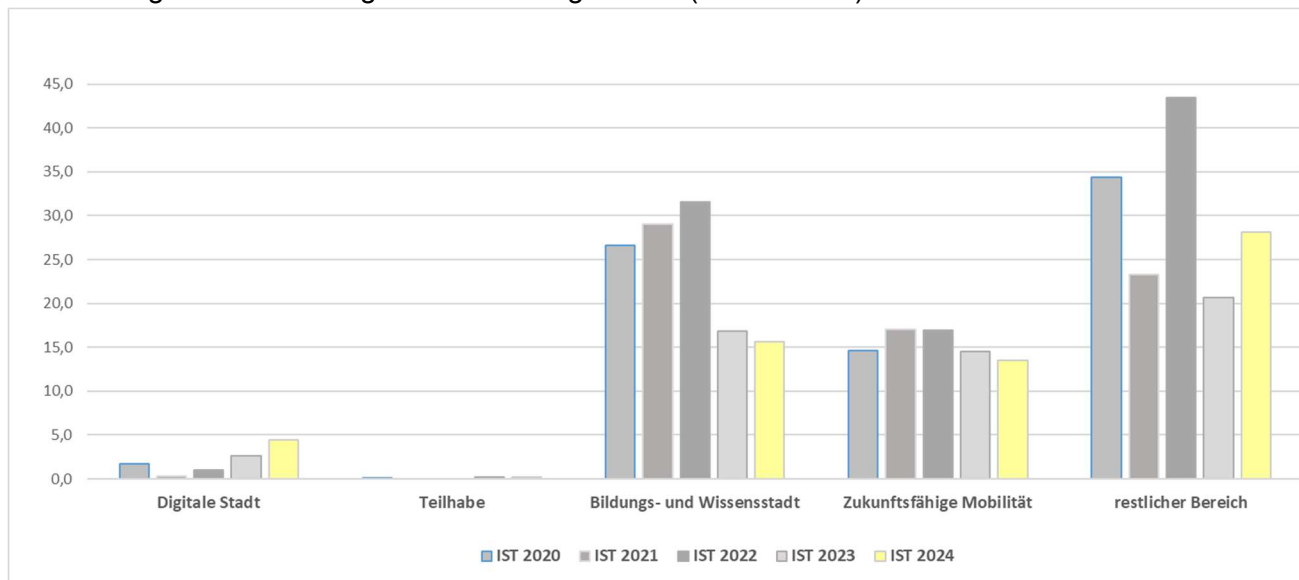
Es handelt sich dabei im Wesentlichen um folgende Maßnahmen (größer 1,0 Mio. EUR):

- Krankenhäuser, Investitionszuschüsse SLK (rd. 6,9 Mio. EUR)
- Erwerb Containeranlage, Flüchtlinge Austr. 83 (rd. 4,3 Mio. EUR)
- Investitionszuschuss Stadtwerke (rd. 3,5 Mio. EUR)
- Integrierte Leitstelle Heilbronn (ILS), Geräte, Maschinen (Ausstattung) (rd. 1,5 Mio. EUR)
- Spiel-, Bolzplätze, Skateanlagen, Umgestaltung (rd. 1,2 Mio. EUR)
- Feuerwehr, Fahrzeugbeschaffungen (rd. 1,1 Mio. EUR)

Entwicklung der Aufwendungen nach Strategiefelder (in Mio. EUR)



Entwicklung der Auszahlungen nach Strategiefelder (in Mio. EUR)



3.4 Zusammenfassung Haushaltsplan / Haushaltssatzung

Der Gemeinderat der Stadt Heilbronn hat am 21. Dezember 2023 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen.

Das Regierungspräsidium Stuttgart hat mit Erlass vom 15.05.2024 die Gesetzmäßigkeit bestätigt. Der Gesamtbetrag der festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen wurde, soweit notwendig, genehmigt. Eine Kreditermächtigung ist im Haushalt nicht vorgesehen, somit war diesbezüglich keine Genehmigung erforderlich.

4 Gesamtergebnisrechnung

Das Gesamtergebnis berechnet sich wie folgt:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Sonderergebnis)
= Gesamtergebnis

Gesamtergebnisrechnung

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Ordentliche Erträge	637.438.801	616.396.300	697.373.283	80.976.983 ↗	13,14 ↗
Ordentliche Aufwendungen	618.359.231	609.907.800	687.510.038	77.602.238 ↗	12,72 ↗
Ordentliches Ergebnis	19.079.570	6.488.500	9.863.245	3.374.745 ↗	52,01 ↗
Außerordentliche Erträge	5.323.665	5.345.300	33.311.829	27.966.529 ↗	523,20 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	2.511.837	--	19.688.371	19.688.371 ↗	-- ↗
Sonderergebnis	2.811.828	5.345.300	13.623.458	8.278.158 ↗	154,87 ↗
Gesamtergebnis	21.891.398	11.833.800	23.486.703	11.652.903 ↗	98,47 ↗

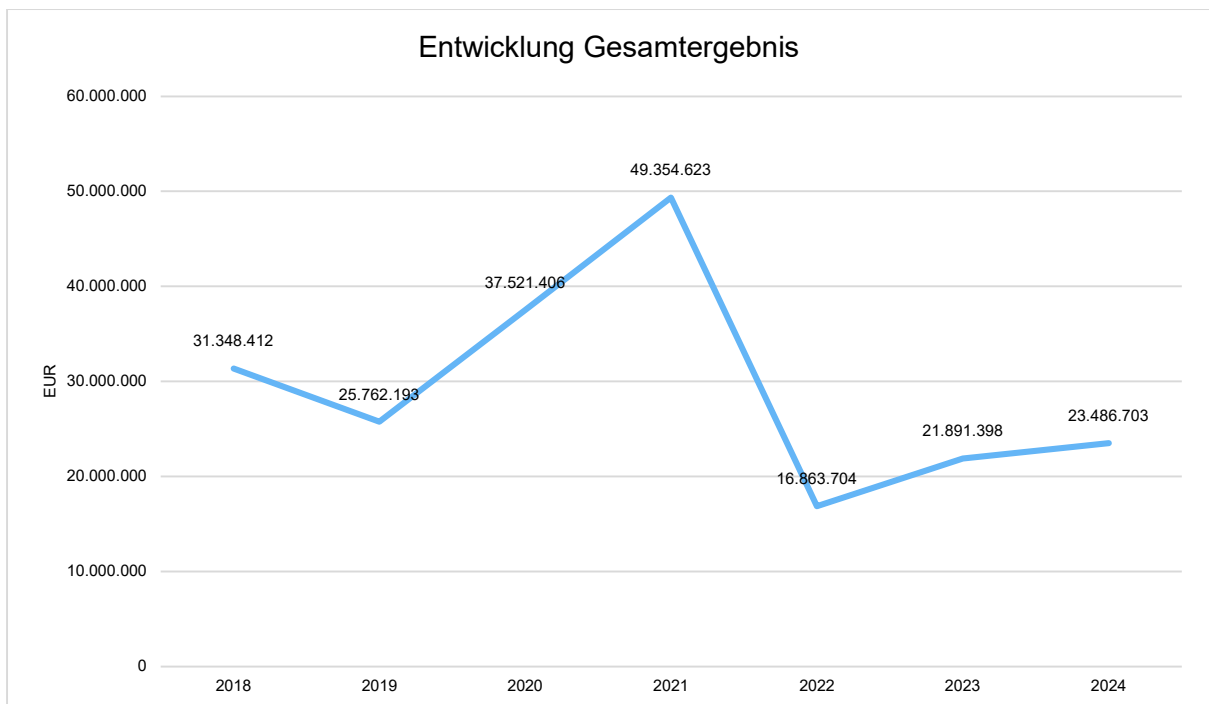
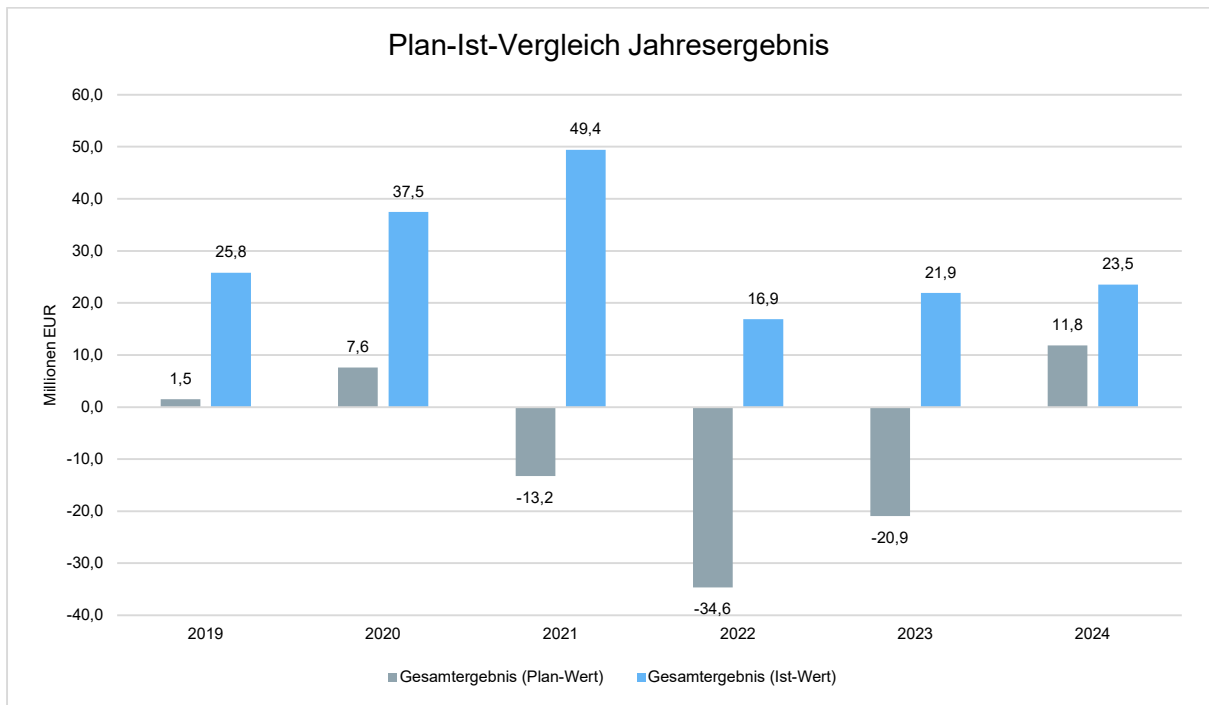
Das Gesamtergebnis beträgt 23.486.703 EUR. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 1.595.305 EUR. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 11.833.800 EUR beträgt die Verbesserung 11.652.903 EUR.

Das Gesamtergebnis 2024 ist insbesondere durch die einmaligen Sachverhalte Straßeninventur sowie Neubewertung Schulen und Hallen geprägt.

Für die **Schulen und Hallen** wurde zum 01.01.2014 im Rahmen der Eröffnungsbilanz eine Erstbewertung vorgenommen. Diese Werte haben sich im Nachhinein als nicht vollständig korrekt erwiesen, weshalb eine Neubewertung im Jahresabschluss 2024 stattgefunden hat. Die Korrekturen der Eröffnungsbilanz wirken sich im Wesentlichen auf das **Sonderergebnis** aus.

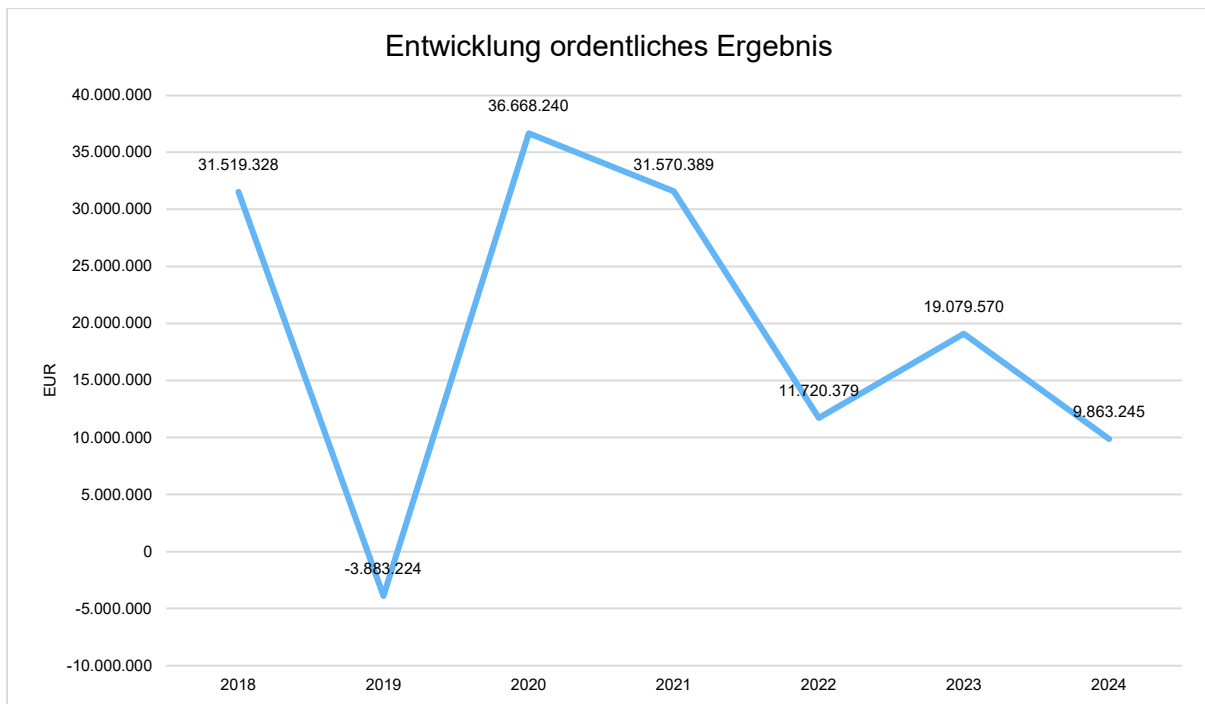
Für die öffentlichen **Straßen** wurden zum 01.01.2014 Eröffnungsbilanzwerte ermittelt und in der Bilanz berücksichtigt. Die Inventuren der Straßenanlagen und der zugehörigen Passivseite erfolgten im Rahmen der Straßenbefahrung durch Lehmann und Partner und wurden von der Stadtkämmerei im Jahresabschluss 2024 eingearbeitet. Dabei wurden Wertminderungen festgestellt, die auf unerwartet starke Abnutzung, bauliche Schäden sowie veränderte Verkehrsbedeutungen zurückzuführen waren. Diese führten zu erheblichen Sonderabschreibungs- und Auflösungsbedarfen, die im Jahresabschluss 2024 berücksichtigt wurden. Aufgrund nachgelagerter Arbeiten werden zum 01.01.2025 zusätzliche ordentliche Erträge von rund 1 Mio. EUR erwartet. Die vorgenommenen Korrekturen wirken sich auf das **ordentliche Ergebnis** aus.

Eine nähere Darstellung zu den betragsmäßigen Auswirkungen finden sich in den Erläuterungen zu den Posten der Bilanz (Ziffer 11.3) sowie in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung (Ziffer 11.4).



Ordentliches Ergebnis
Das ordentliche Ergebnis zeigt, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können, oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen.

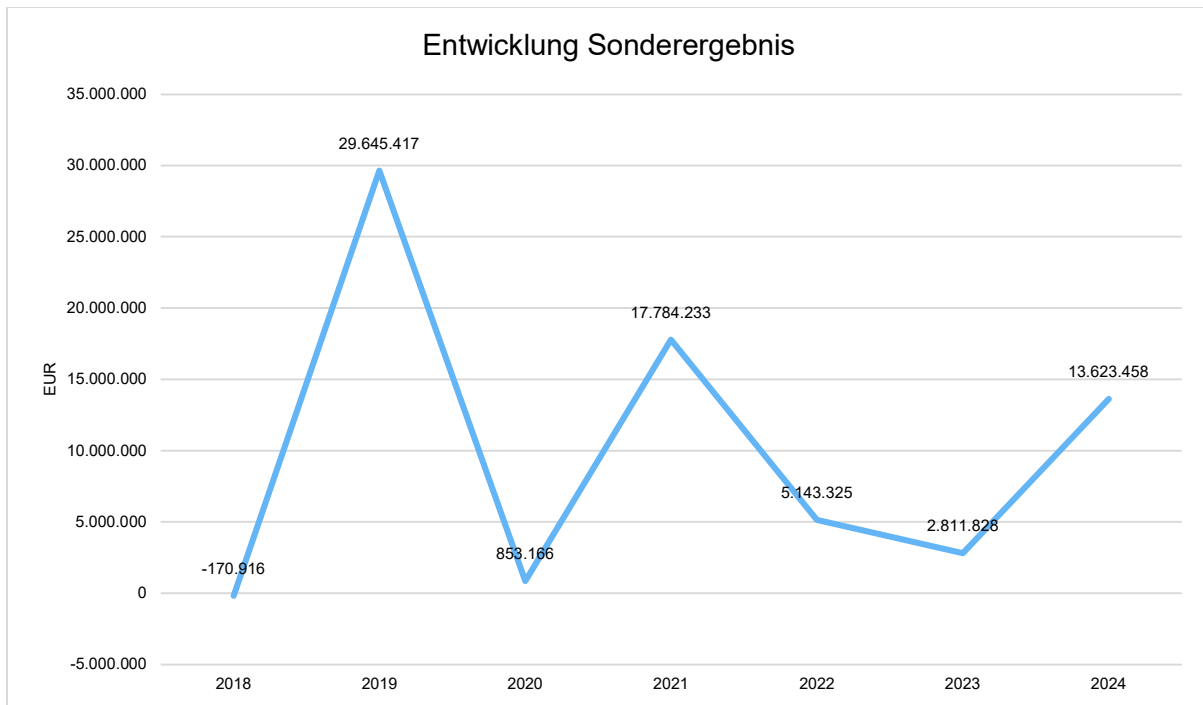
Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 9.863.245 EUR ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -9.216.325 EUR. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 3.374.745 EUR.



Sonderergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das Sonderergebnis in Höhe von 13.623.458 EUR in das Jahresergebnis ein. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 10.811.630 EUR. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 5.345.300 EUR beträgt die Verbesserung 8.278.158 EUR.

Das Sonderergebnis ergibt sich i.d.R. aus buchhalterischen Gewinnen und Verlusten aus Vermögensveräußerungen. Es handelt sich dabei um außerordentliche Erträge / außerordentliche Aufwendungen die sich aus der jeweiligen Differenz zwischen dem Verkaufswert und dem Buchwert eines Vermögensgegenstandes ergeben. Weitere außerordentliche Erträge und Aufwendungen, die ins Sonderergebnis einfließen, sind Vorfälle außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit, die auf seltenen oder ungewöhnlichen Vorgängen beruhen (z.B. ungewöhnlich hohe Erträge aus Spenden und Schenkungen sowie hohe Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit außergewöhnlichen Schadensereignissen). Die reine Periodenfremdheit ist -anders als in der kaufmännischen Doppik- kein Grund für die Verbuchung im Sonderergebnis. Grundsätzlich sollten außerordentliche Erträge und Aufwendungen auch nur dann in der Haushaltsplanung veranschlagt werden, wenn der Eintritt tatsächlich abschätzbar ist.



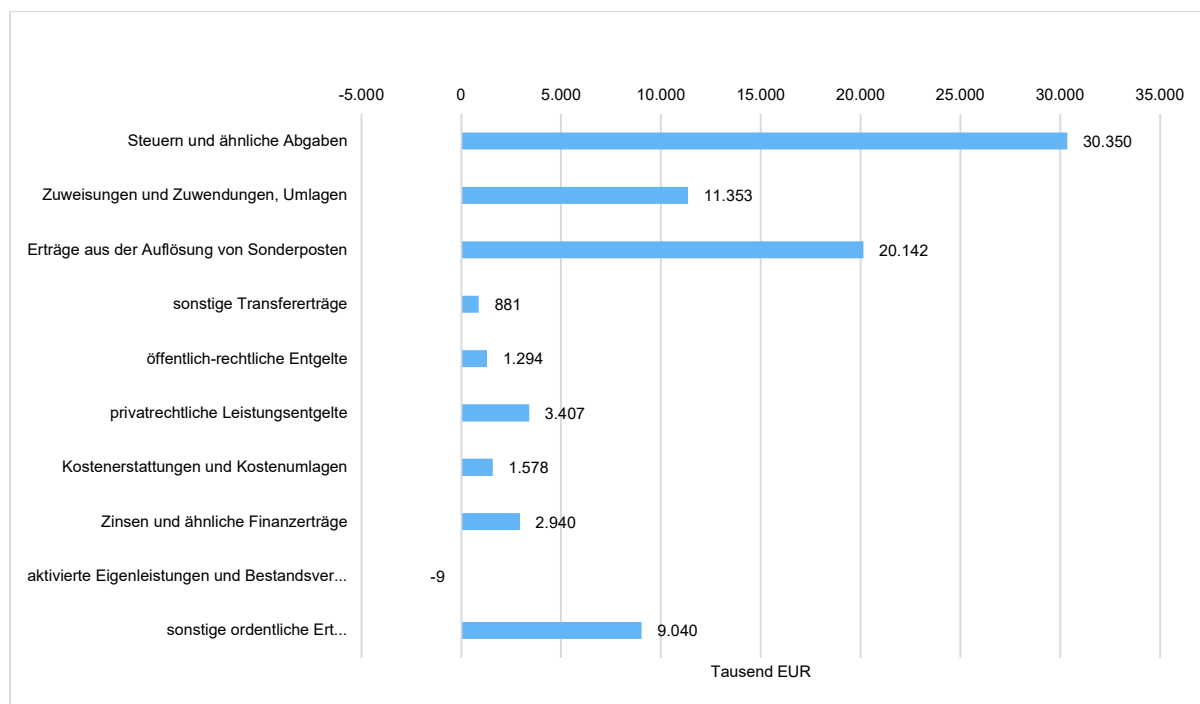
4.1 Erläuterungen zu den einzelnen Ertragsarten

4.1.1 Ordentliche Erträge

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zu den Planwerten:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Steuern und ähnliche Abgaben	283.615.683	281.382.500	311.732.893	30.350.393 ↗	10,79 ↗
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	234.058.059	236.414.900	247.768.125	11.353.225 ↗	4,80 ↗
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.213.916	16.215.600	36.357.414	20.141.814 ↗	124,21 ↗
sonstige Transfererträge	8.295.450	6.559.300	7.440.469	881.169 ↗	13,43 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	17.438.657	16.794.300	18.088.406	1.294.106 ↗	7,71 ↗
privatrechtliche Leistungsentgelte	16.040.413	14.118.400	17.525.321	3.406.921 ↗	24,13 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.252.184	22.281.100	23.858.703	1.577.603 ↗	7,08 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.357.957	5.370.600	8.310.480	2.939.880 ↗	54,74 ↗
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	189.814	197.200	188.630	-8.570 ↘	-4,35 ↘
sonstige ordentliche Erträge	29.976.667	17.062.400	26.102.843	9.040.443 ↗	52,98 ↗
Ordentliche Erträge	637.438.801	616.396.300	697.373.283	80.976.983 ↗	13,14 ↗

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 59.934.482 EUR. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Verbesserung bei den ordentlichen Erträgen 80.976.983 EUR.

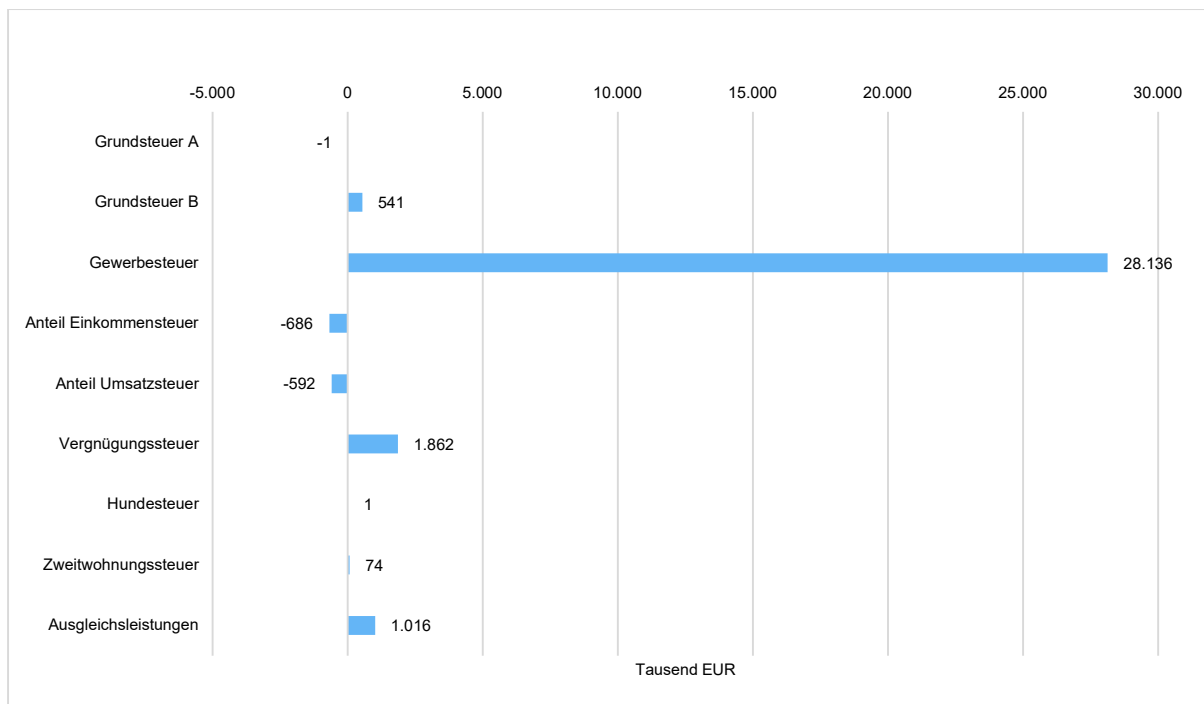


4.1.2 Steuern und ähnliche Abgaben

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben und die Abweichungen zu den Planwerten:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Grundsteuer A	228.518	230.000	229.290	-710 →	-0,31 →
Grundsteuer B	29.361.410	32.000.000	32.540.942	540.942 ↗	1,69 ↗
Gewerbesteuer	147.919.693	140.000.000	168.135.573	28.135.573 ↗	20,10 ↗
Anteil Einkommensteuer	75.565.469	78.245.400	77.559.036	-686.364 →	-0,88 →
Anteil Umsatzsteuer	18.517.293	18.767.800	18.175.594	-592.206 ↘	-3,16 ↘
Vergnügungssteuer	3.292.896	3.700.000	5.561.937	1.861.937 ↗	50,32 ↗
Hundesteuer	501.745	500.000	500.895	895 →	0,18 →
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	257.887	200.000	274.423	74.423 ↗	37,21 ↗
Ausgleichsleistungen	7.970.771	7.739.300	8.755.203	1.015.903 ↗	13,13 ↗
Summe	283.615.683	281.382.500	311.732.893	30.350.393 ↗	10,79 ↗

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Steuerarten von den Planwerten werden in der folgenden Grafik dargestellt:

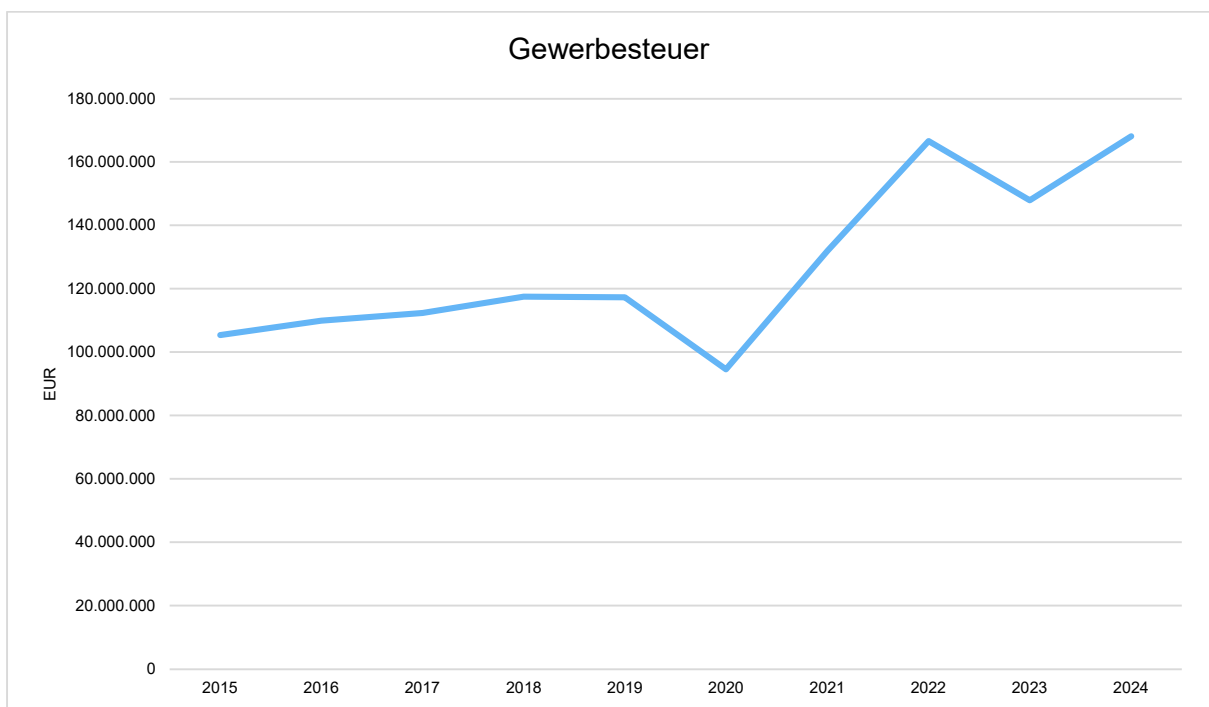
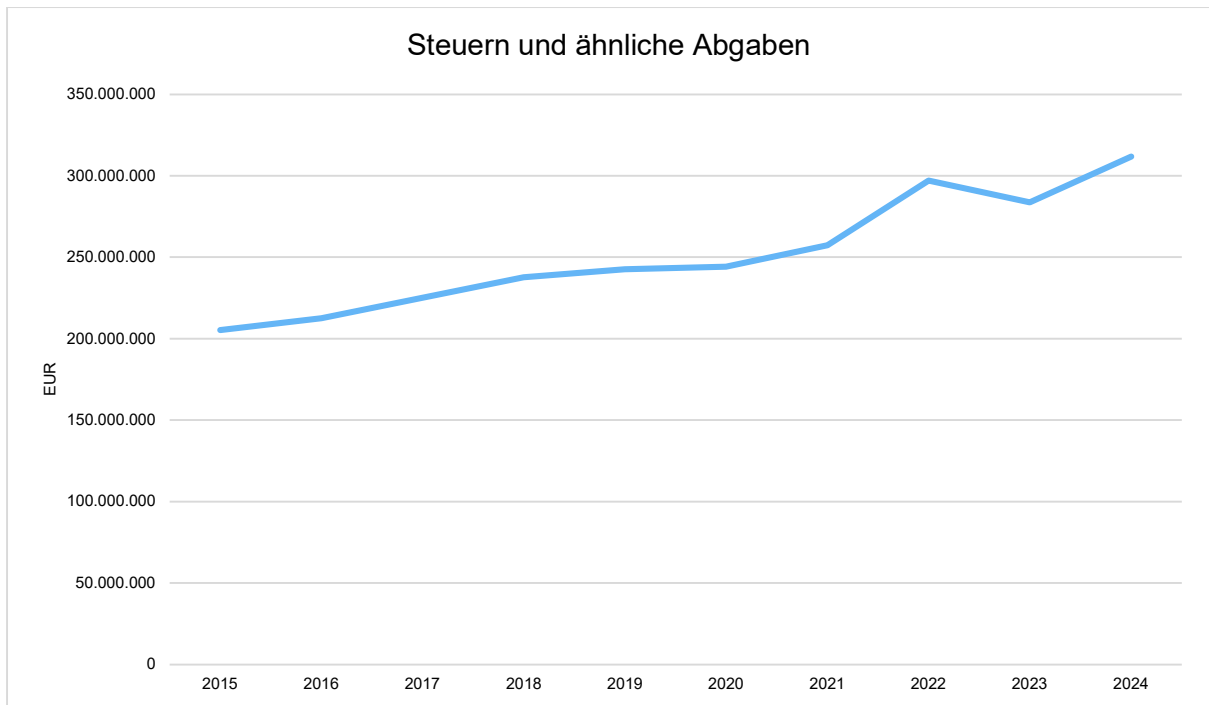


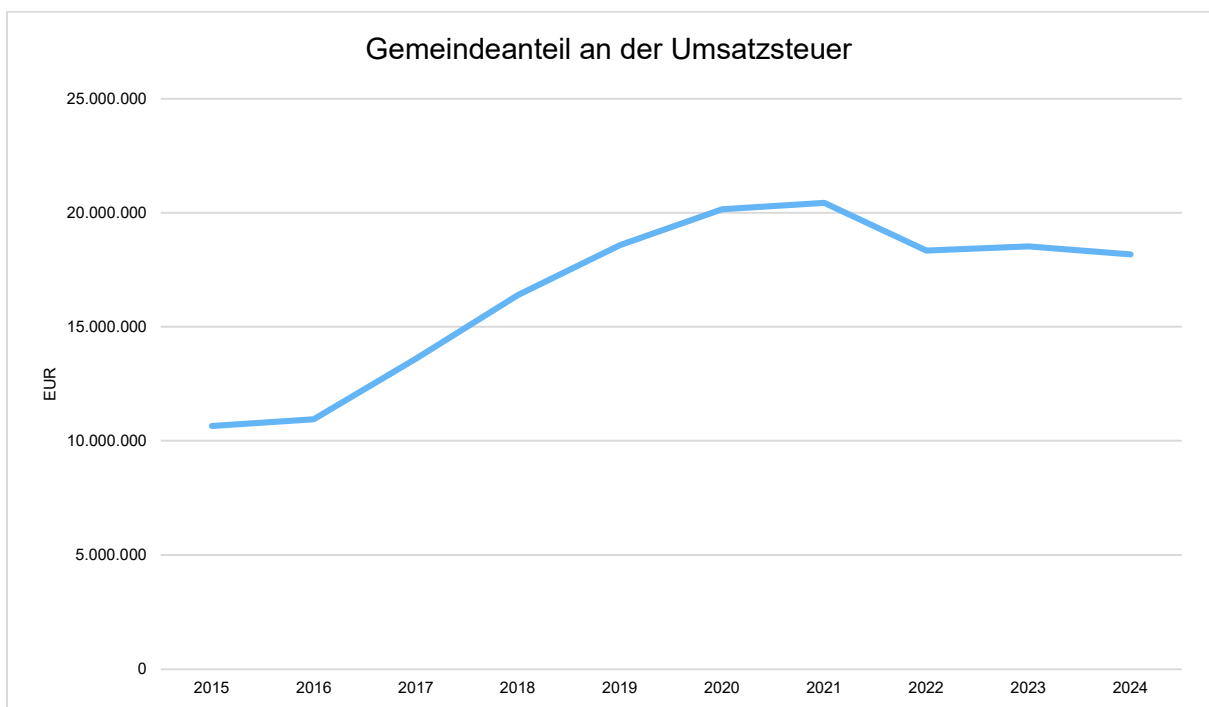
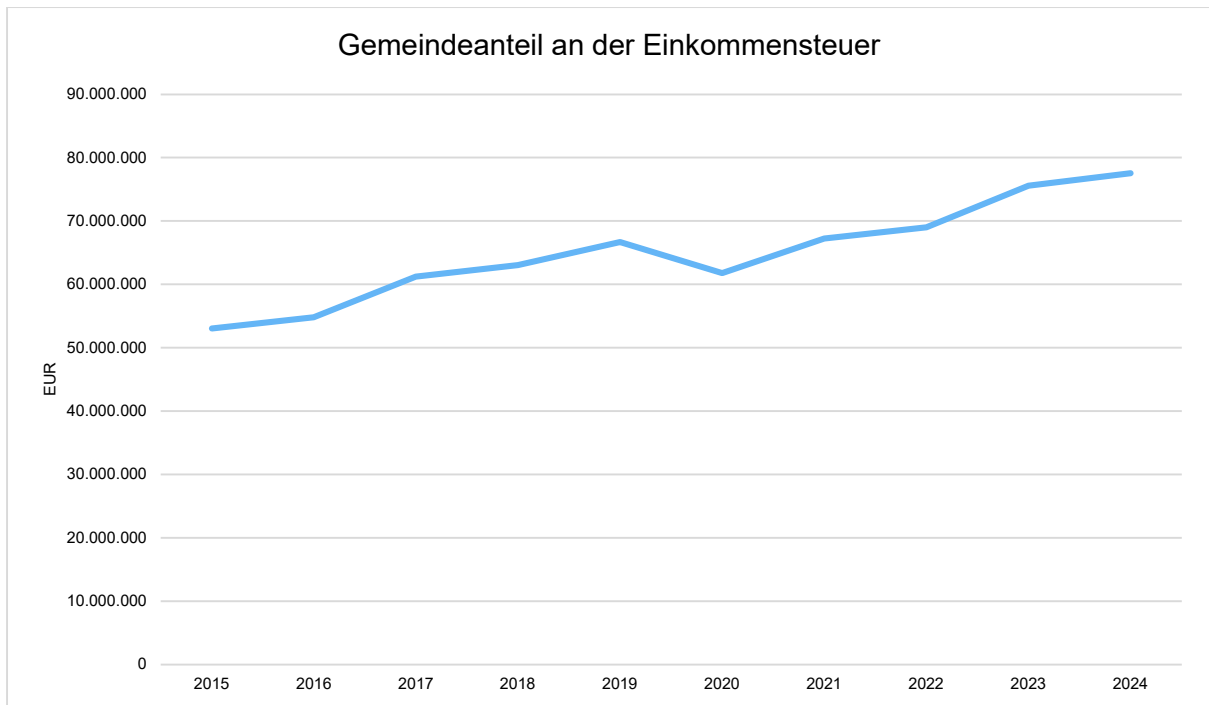
Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich immer auf Basis des Istaufkommens. Höhere Gewerbesteuererträge führen demnach zu höheren Umlagen. Aufgrund des höheren Gewerbesteueristaufkommens (rd. 157 Mio. EUR) im Vergleich zum Plan (140 Mio. EUR) ergeben sich rd. 1,5 Mio. EUR Mehrauszahlungen bei den Umlagen. Zudem wurden rd. 6,7 Mio. EUR an Gewerbesteuerforderungen von der Vollziehung ausgesetzt (AdV). Diese werden als Abschreibung auf Forderungen separat bei den Abschreibungen abgebildet (Vgl. Ziff. 4.2.4).

Unter Einbeziehung beider Effekte ergeben sich liquiditätsmäßige Nettoauswirkungen in Höhe von rd. 20 Mio. EUR.

Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

Die nachstehenden Grafiken zeigen die langfristigen Entwicklungen der wesentlichen Ertragsarten:





4.1.3 Zuweisungen und Umlagen

Zuweisungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 13.710.066 EUR erhöht. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 11.353.225 EUR.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Schlüsselzuweisungen*	118.591.261	119.775.000	117.283.222	-2.491.778 🟡	-2,08 🟡
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	75.525.049	82.303.200	89.871.924	7.568.724 🟢	9,20 🟢
Allgemeine Umlagen vom Land**	2.070.205	2.061.700	1.984.805	-76.895 🟡	-3,73 🟡
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen***	18.578.353	18.163.200	20.779.873	2.616.673 🟢	14,41 🟢
Sonstige Zuweisungen****	19.293.191	14.111.800	17.848.302	3.736.502 🟢	26,48 🟢
Summe	234.058.059	236.414.900	247.768.125	11.353.225 🟡	4,80 🟡

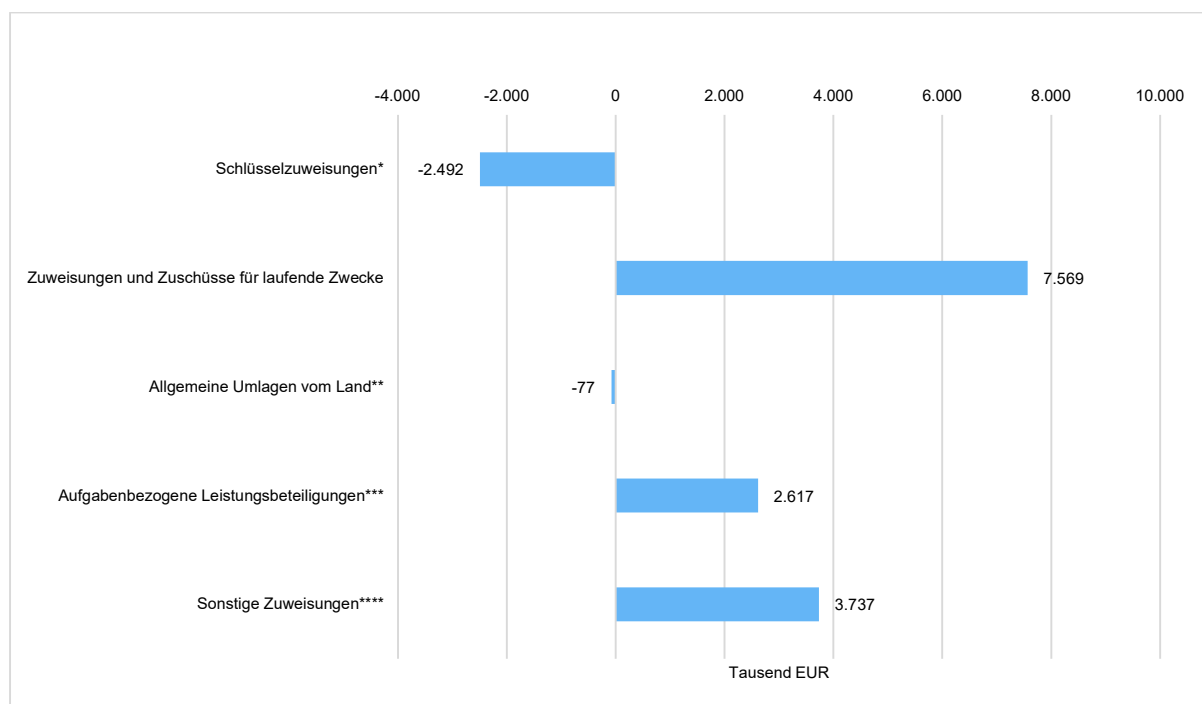
* : Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft, Kommunale Investitionspauschale und die Schlüsselzuweisungen Stadtkreise

** : Status Quo Ausgleich (§ 22 FAG)

*** : Leistungsbeteiligung an der Grundsicherung für Arbeitslose

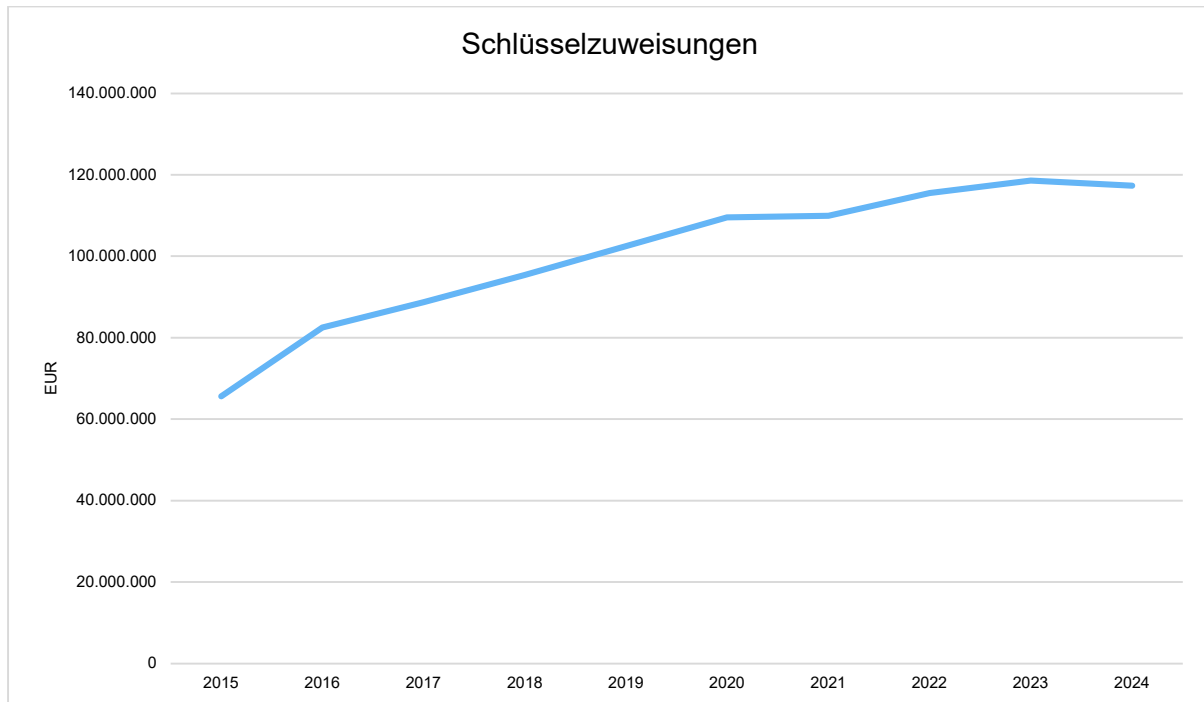
**** : u.a. Grunderwerbsteuer

Die Abweichungen des Ergebnisses der Zuweisungen und Umlagen von den Planwerten werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.1.4 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um 20.143.498 EUR erhöht. Die Abweichung vom Planansatz in Höhe von 16.215.600 EUR beträgt 20.141.814 EUR.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.213.916	16.215.600	36.357.414	20.141.814 ↗	124,21 ↗

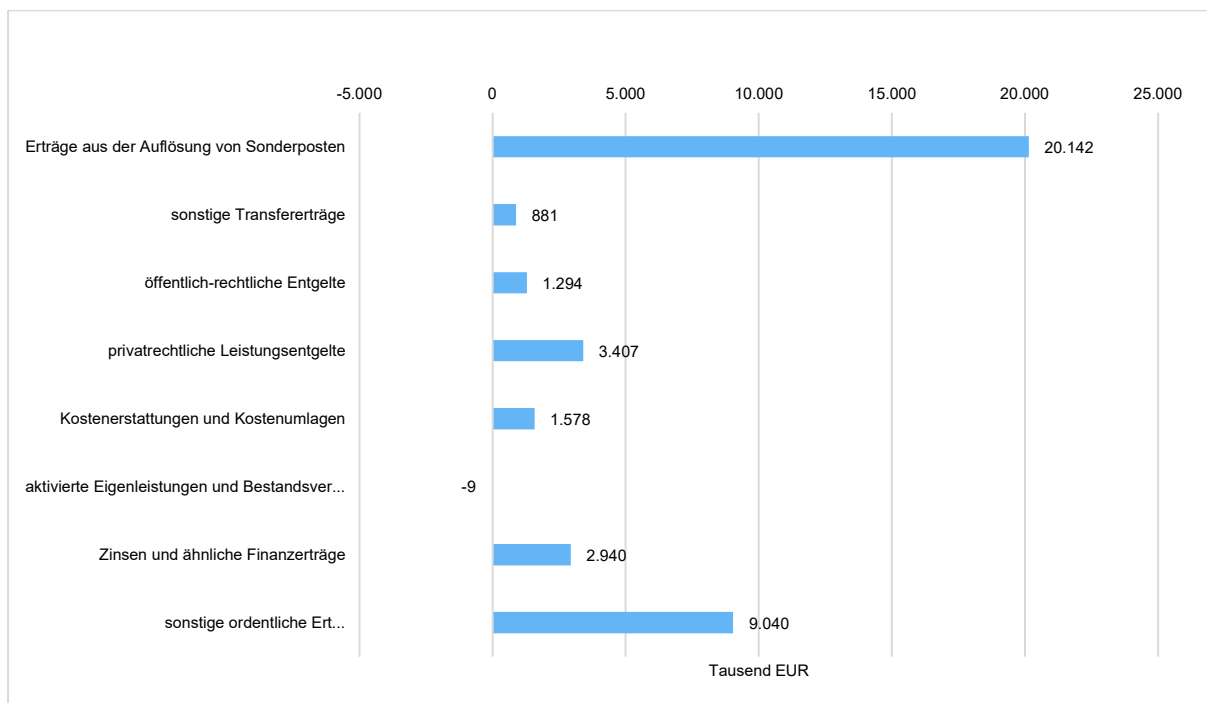
Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen der Erträge aus Auflösung von Sonderposten finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.1.3.

4.1.5 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

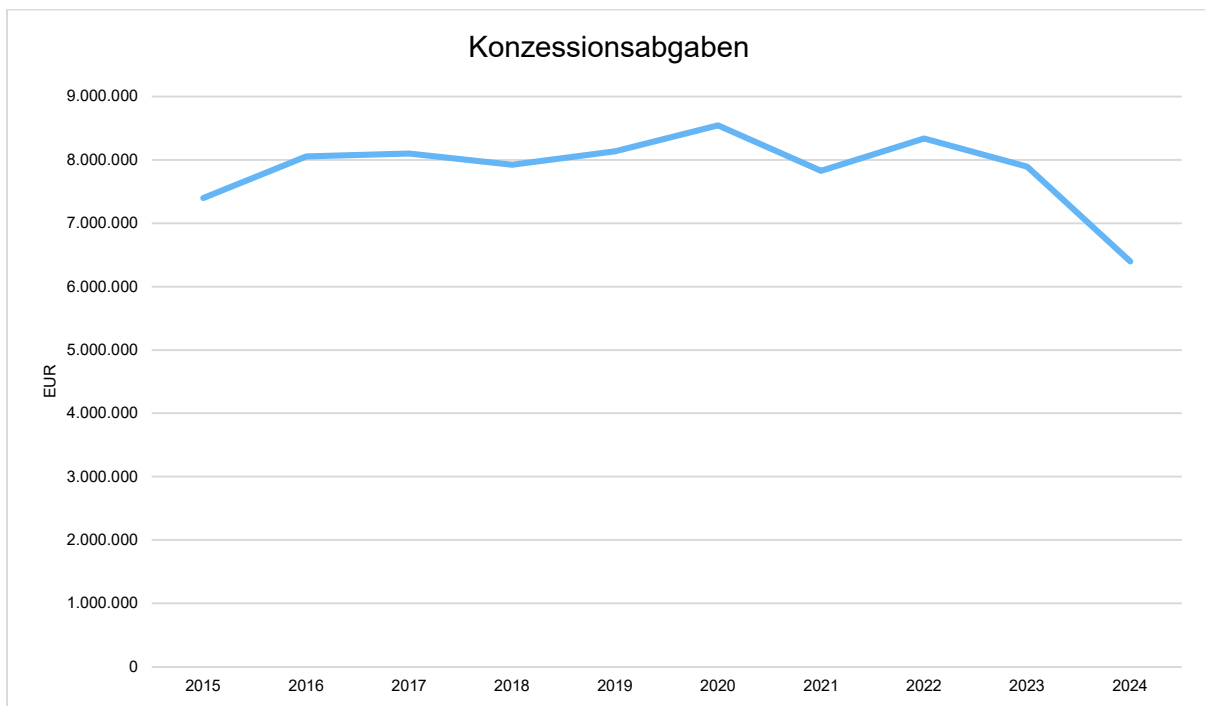
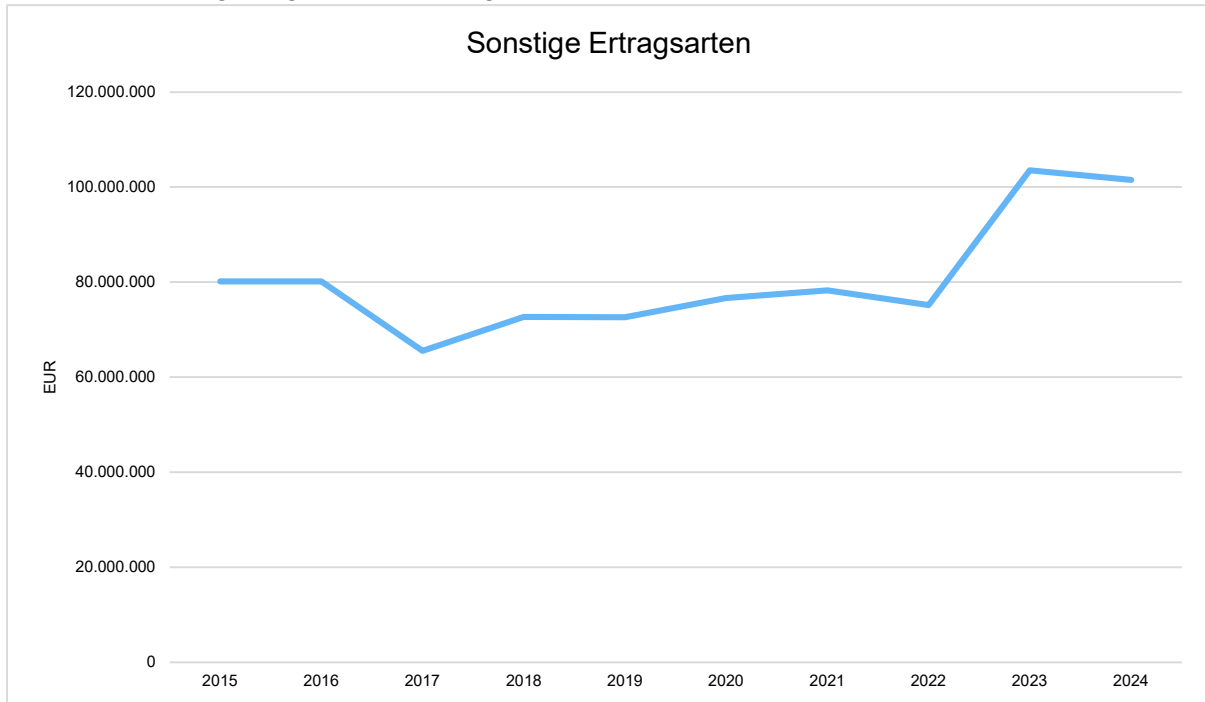
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	16.213.916	16.215.600	36.357.414	20.141.814 ↗	124,21 ↗
sonstige Transfererträge	8.295.450	6.559.300	7.440.469	881.169 ↗	13,43 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	17.438.657	16.794.300	18.088.406	1.294.106 ↗	7,71 ↗
privatrechtliche Leistungsentgelte	16.040.413	14.118.400	17.525.321	3.406.921 ↗	24,13 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.252.184	22.281.100	23.858.703	1.577.603 ↗	7,08 ↗
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	189.814	197.200	188.630	-8.570 ↘	-4,35 ↘
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.357.957	5.370.600	8.310.480	2.939.880 ↗	54,74 ↗
sonstige ordentliche Erträge	29.976.667	17.062.400	26.102.843	9.040.443 ↗	52,98 ↗
Summe	119.765.059	98.598.900	137.872.265	39.273.365 ↗	39,83 ↗

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von den Planwerten werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

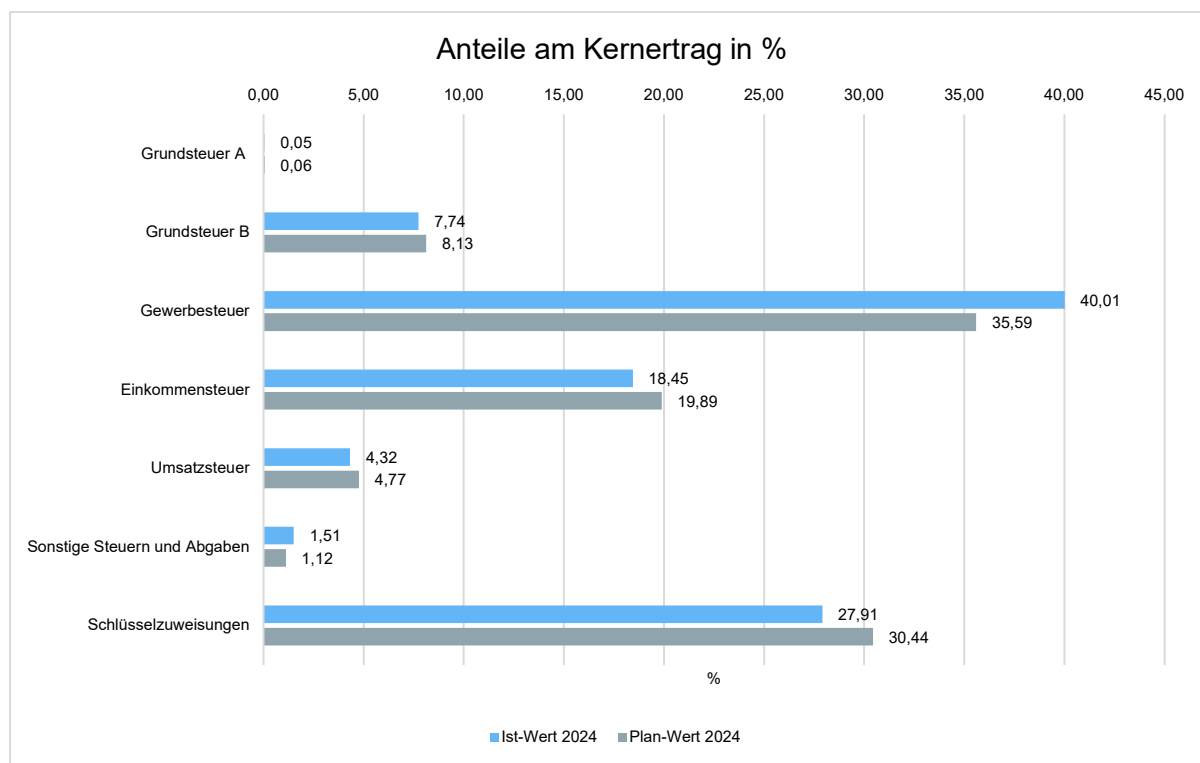
Grafiken zur langfristigen Entwicklung:



4.1.6 Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Grundsätzlich wäre es wünschenswert, dass der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig ist, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten als städt. Finanzierungsmittel haben.



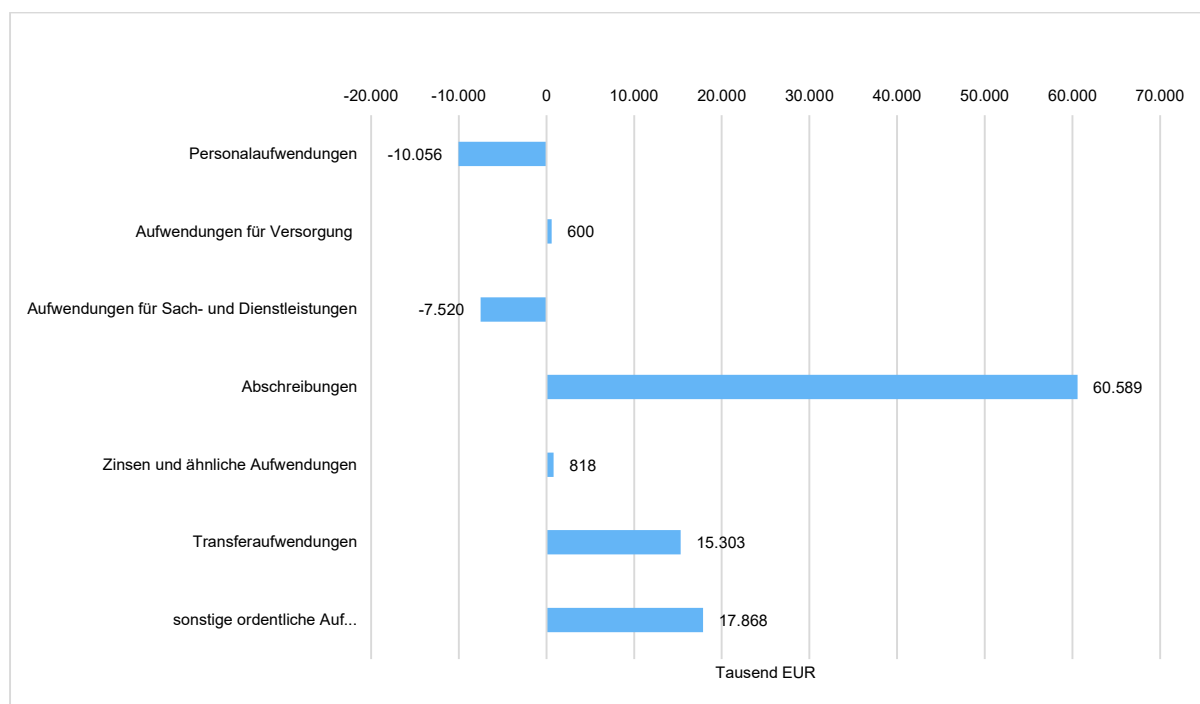
4.2 Erläuterungen zu den einzelnen Aufwandsarten

4.2.1 Ordentliche Aufwendungen

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Planansatz:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Personalaufwendungen	164.677.466	186.193.500	176.137.952	-10.055.548 ↘	-5,40 ↘
Aufwendungen für Versorgung	890.521	200.000	800.488	600.488 ↗	300,24 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.243.006	90.005.500	82.485.602	-7.519.898 ↘	-8,35 ↘
Abschreibungen	50.497.694	44.456.200	105.045.141	60.588.941 ↗	136,29 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	391.239	31.000	848.962	817.962 ↗	2.638,59 ↗
Transferaufwendungen	271.176.973	235.962.800	251.265.314	15.302.514 ↗	6,49 ↗
sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482.331	53.058.800	70.926.579	17.867.779 ↗	33,68 ↗
Ordentliche Aufwendungen	618.359.231	609.907.800	687.510.038	77.602.238 ↗	12,72 ↗

Die nachfolgende Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die ordentlichen Aufwendungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 69.150.807 EUR. Die ordentlichen Aufwendungen sind um 77.602.238 EUR höher gegenüber den geplanten Aufwendungen in Höhe von 609.907.800 EUR.

4.2.2 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen ergibt sich eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 11.370.452 EUR. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Reduzierung bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen 9.455.061 EUR.

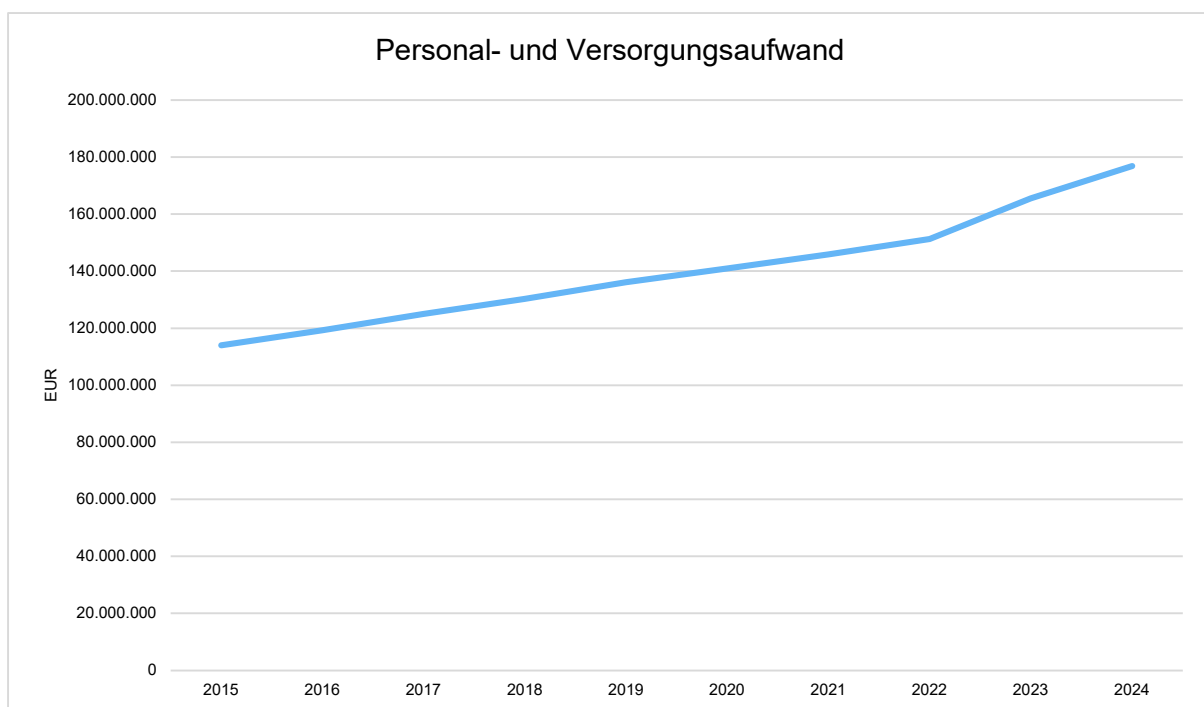
Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Kostenarten abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert darstellen zu können:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Dienstaufwendungen Beamte	23.744.653	28.460.100	24.309.740	-4.150.360 ▼	-14,58 ▼
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	95.525.982	113.519.300	102.264.193	-11.255.107 ▼	-9,91 ▼
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	207.272	262.100	103.389	-158.711 ▼	-60,55 ▼
Planungskorrektur Personalaufwand	--	-10.773.200	0	10.773.200 ▲	100,00 ▲
Beiträge zu Versorgungskassen	24.549.007	26.562.900	25.926.410	-636.490 ▼	-2,40 ▼

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	19.674.050	23.686.300	22.779.528	-906.772 ⬇️	-3,83 ⬇️
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.711.020	1.553.000	1.739.556	186.556 ⬆️	12,01 ⬆️
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	-734.519	2.923.000	-984.865	-3.907.865 ⬇️	-133,69 ⬇️
Personalaufwendungen	164.677.466	186.193.500	176.137.952	-10.055.548 ⬇️	-5,40 ⬇️
Aufwendungen für Versorgung	890.521	200.000	800.488	600.488 ⬆️	300,24 ⬆️
Summe	165.567.987	186.393.500	176.938.439	-9.455.061 ⬇️	-5,07 ⬇️

Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



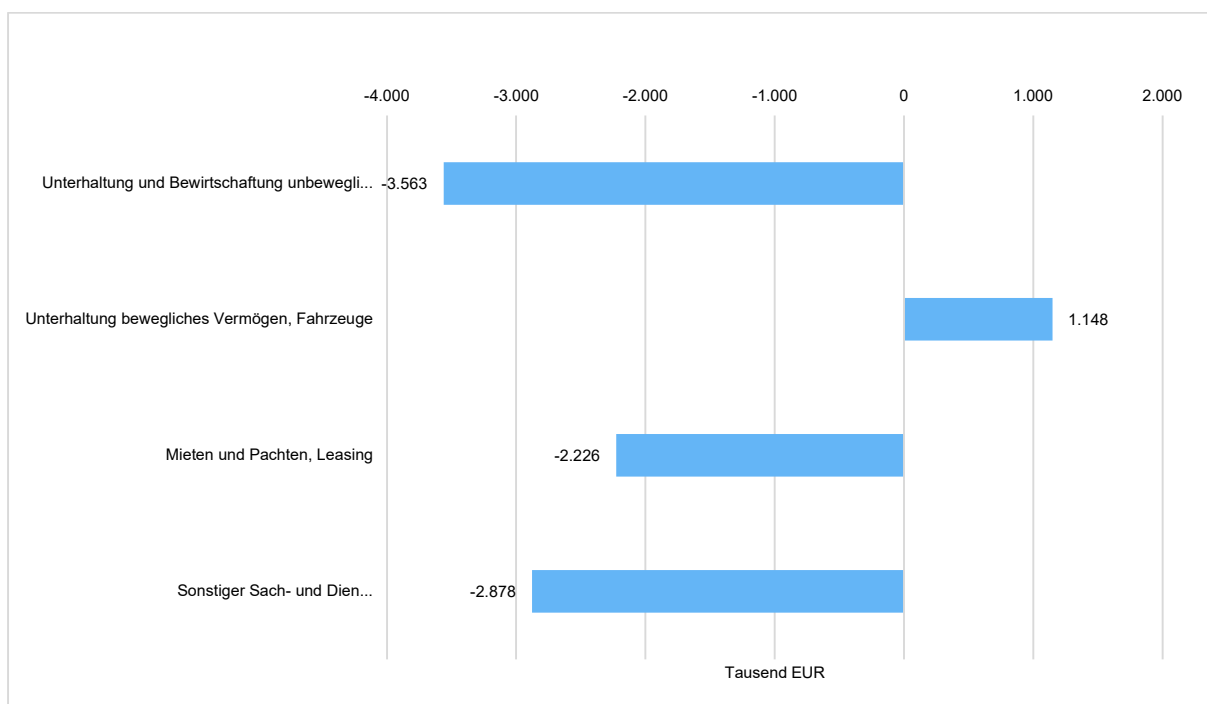
4.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nachfolgend wird der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen nach einzelnen Aufwandsarten gegliedert dargestellt:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	37.154.423	39.296.700	35.733.392	-3.563.308 📉	-9,07 📉
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	3.830.449	4.626.300	5.773.919	1.147.619 📈	24,81 📈
Mieten und Pachten, Leasing	7.751.494	10.806.500	8.580.617	-2.225.883 📉	-20,60 📉
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	27.506.641	35.276.000	32.397.674	-2.878.326 📉	-8,16 📉
Summe	76.243.006	90.005.500	82.485.602	-7.519.898 📉	-8,35 📉

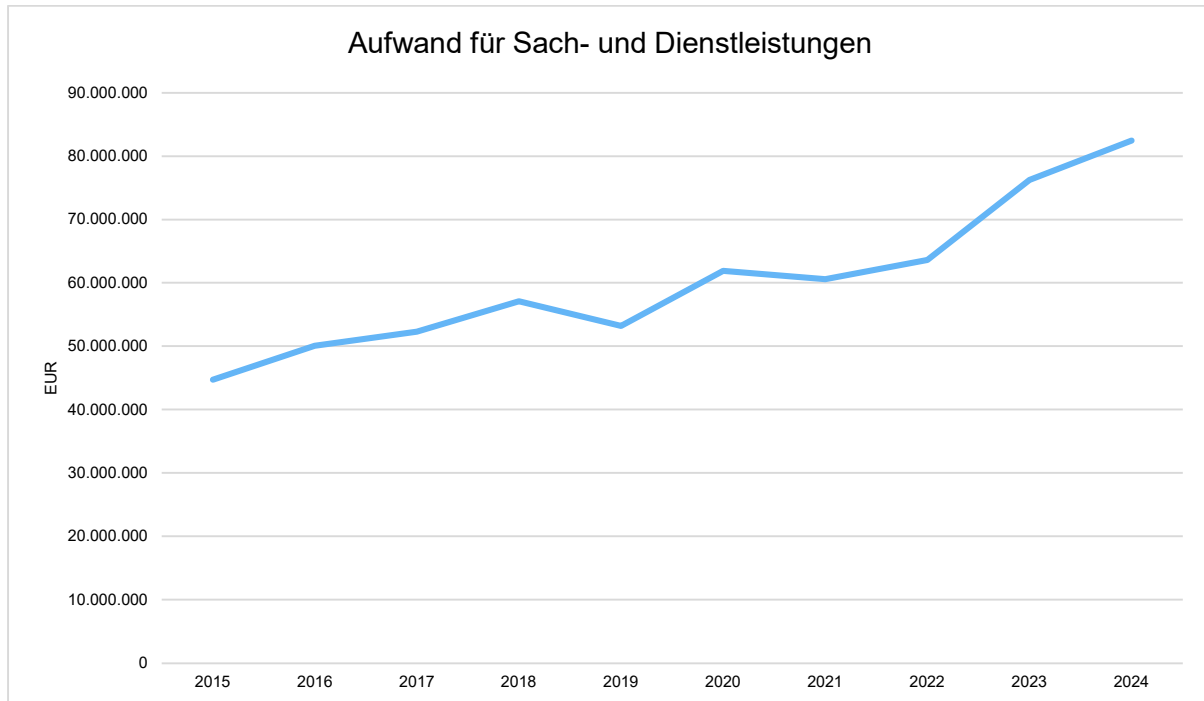
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 82.485.602 EUR. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Sach- und Dienstleistungen um 6.242.596 EUR erhöht. Gegenüber zum Planansatz in Höhe von 90.005.500 haben sich die Aufwendungen um insgesamt 7.519.898 EUR reduziert.

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Aufwandsarten im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von den Planwerten werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.2.4 Planmäßige Abschreibungen

Bei den Abschreibungen ergibt sich eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 54.547.447 EUR. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Erhöhung bei den Abschreibungen 60.558.941 EUR.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Abschreibungen auf Sachvermögen	40.042.705	42.342.400	71.360.530	29.018.130 ↗	68,53 ↗
Abschreibungen auf Forderungen*	4.241.532	2.113.800	19.930.215	17.816.415 ↗	842,86 ↗
Sonstige Abschreibungen**	6.213.457	0	13.441.198	13.441.198 ↗	-- ↗
Bilanzielle Abschreibungen	50.497.694	44.456.200	105.045.141	60.588.941 ↗	136,29 ↗

* u. a. Aussetzung der Vollziehung (AdV) Gewerbesteuer, Schematisierte Einzelwertberichtigungen

** u. a. Abschreibungen aus Nachaktivierungen

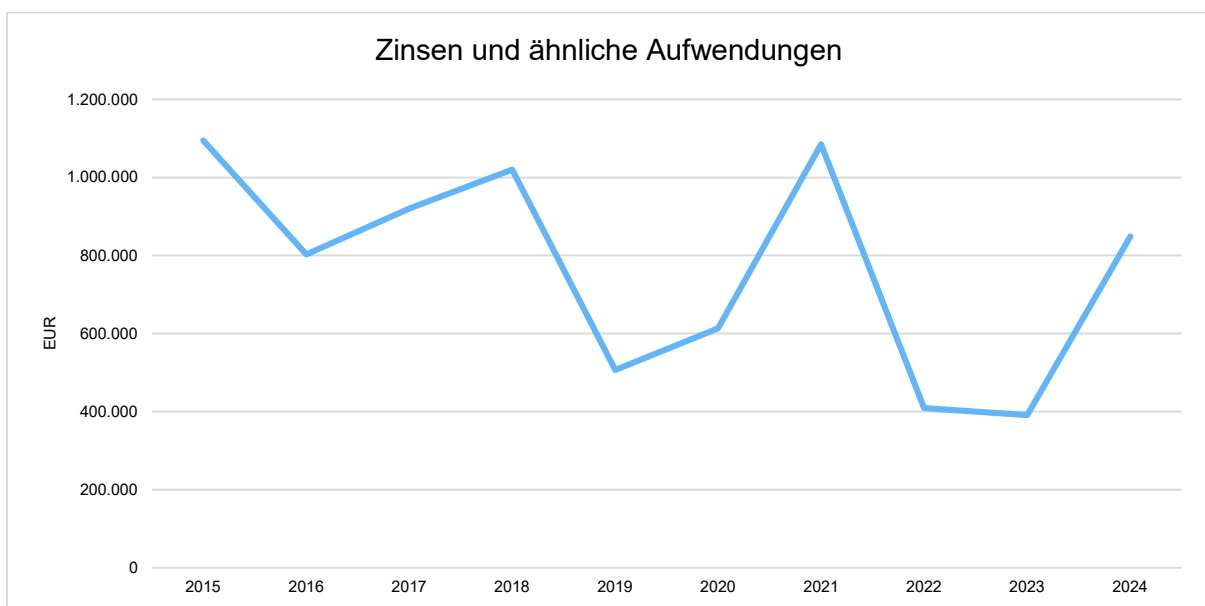
Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen der Abschreibungen finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.2.4.

4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufwendungen für Zinsen und ähnliche Aufwendungen belaufen sich insgesamt auf 848.962 EUR. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Zinsen und ähnliche Aufwendungen um 457.724 EUR erhöht. Gegenüber zum Planansatz in Höhe von 31.000 EUR haben sich die Zinsen und ähnliche Aufwendungen um 817.962 EUR erhöht.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	391.239	31.000	848.962	817.962 ↗	2.638,59 ↗
Summe	391.239	31.000	848.962	817.962 ↗	2.638,59 ↗

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



4.2.6 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen noch vor den Personalaufwendungen die größte Aufwandsposition dar. Die Transferaufwendungen belaufen sich insgesamt auf 251.265.314 EUR. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Transferaufwendungen um 19.911.660 EUR reduziert. Gegenüber zum Planansatz in Höhe von 235.962.800 haben sich die Transferaufwendungen um insgesamt um 15.302.514 EUR erhöht.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

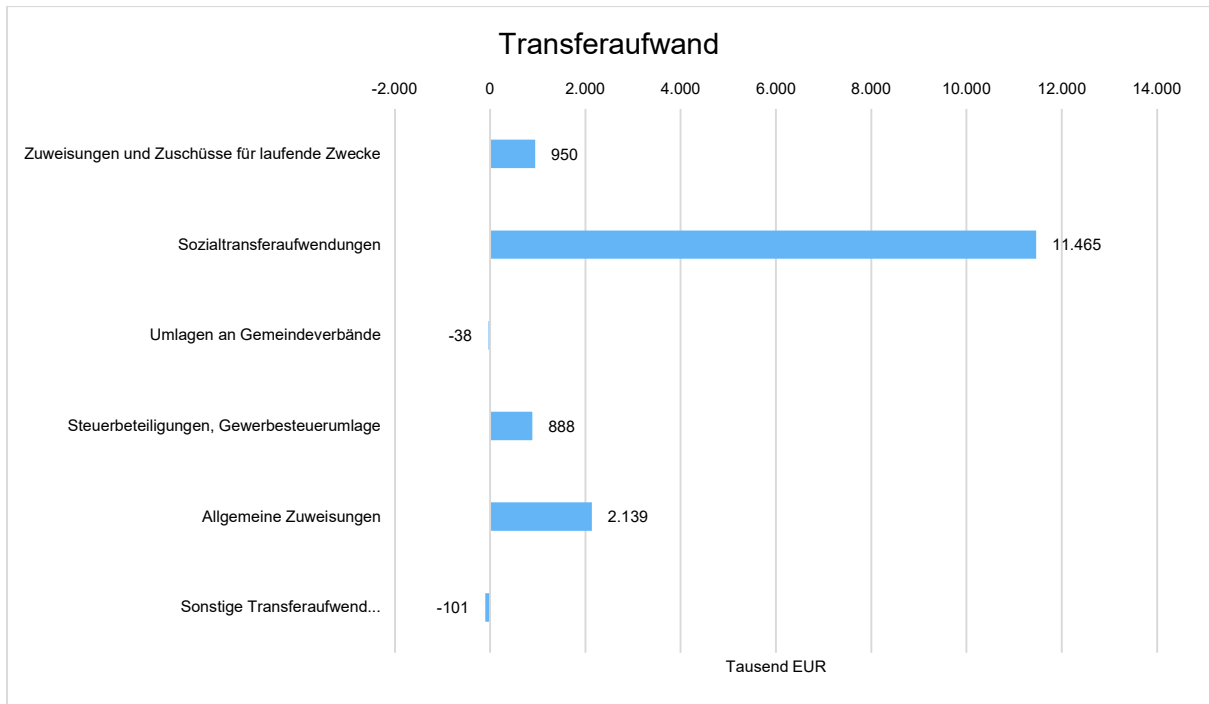
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke*	28.595.515	28.654.800	29.604.889	950.089 ↗	3,32 ↗
Sozialtransferaufwendungen	101.895.585	101.372.200	112.837.415	11.465.215 ↗	11,31 ↗
Umlagen an Gemeindeverbände	681.333	684.900	646.407	-38.493 ↘	-5,62 ↘
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	14.211.732	11.666.700	12.554.501	887.801 ↗	7,61 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Allgemeine Zuweisungen**	68.379.619	69.974.000	72.113.317	2.139.317 ↗	3,06 ↗
Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen	57.413.190	23.610.200	23.508.786	-101.415 →	-0,43 →
Summe Transferaufwendungen	271.176.973	235.962.800	251.265.314	15.302.514 ↗	6,49 ↗

* Sachkonto 431*; insbesondere Zuweisung HMG, Theater, ÖPNV

** Sachkonto 435*; insbesondere Zuschüsse an freie Träger, Sportförderung, Kulturförderung, Musikförderung

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz:



Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

4.2.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	583.082	1.510.600	857.802	-652.798 ↘	-43,21 ↘
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*	4.483.925	4.264.300	4.516.008	251.708 ↗	5,90 ↗
Geschäftsaufwendungen	3.866.787	4.649.100	4.482.191	-166.909 ↘	-3,59 ↘
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.486.803	1.585.300	1.583.173	-2.127 →	-0,13 →
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.938.694	12.237.300	13.690.429	1.453.129 ↗	11,87 ↗
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen**	28.680.364	27.769.900	31.840.933	4.071.033 ↗	14,66 ↗
Besondere Aufwendungen	610.805	450.000	12.628.884	12.178.884 ↗	2.706,42 ↗
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	3.831.873	592.300	1.327.160	734.860 ↗	124,07 ↗
Summe	54.482.331	53.058.800	70.926.579	17.867.779 ↗	33,68 ↗

* Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Lizenzen und Konzessionen, Rechts- und Beratungskosten, Aufwendungen für Schülerbeförderung, Verfügungsmittel und Mitgliedsbeiträge

** Leistungsbeteiligung an der Grundsicherung für Arbeitssuchende

*** Deckungsreserve, Globaler Minderaufwand, Zuführungen an Stiftungsrücklagen / Stiftungsvermögen

4.3 Erläuterung des Sonderergebnisses

Das Sonderergebnis ergibt sich i.d.R. aus buchhalterischen Gewinnen und Verlusten aus Vermögensveräußerungen. Diese sind als außerordentliche Erträge / außerordentliche Aufwendungen auszuweisen und entsprechen der jeweiligen Differenz zwischen dem Veräußerungserlös und dem Buchwert. Weitere außerordentliche Erträge / Aufwendungen können Vorfälle sein, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen und auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen beruhen (z.B. ungewöhnlich hohe Erträge aus Spenden und Schenkungen sowie hohe Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Naturkatastrophen und sonstigen Schadensereignissen). Die reine Periodenfremdheit ist -anders als in der kaufmännischen Doppik- kein Grund für eine Verbuchung im Sonderergebnis.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Außerordentliche Erträge	5.323.665	5.345.300	33.311.829	27.966.529 ↗	523,20 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	2.511.837	--	19.688.371	19.688.371 ↗	-- ↗
Sonderergebnis	2.811.828	5.345.300	13.623.458	8.278.158 ↗	154,87 ↗

Ausführliche Erläuterungen zu den wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung zum Ergebnishaushalt finden sich im Anhang zu diesem Rechenschaftsbericht unter Ziffer 11.4.

4.4 Entwicklung der Rücklagen

Im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen wird zwischen Ergebnismrücklagen und Rücklagen für andere Zwecke (zweckgebundene Rücklagen) unterschieden. Rücklagen sind als Teil der Kapitalposition eigene Mittel der Gemeinde.

Stand Rücklagen

	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12.2024
1. – Ergebnismrücklagen	218.279.775	241.766.478
1.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	158.565.953	168.429.198
1.2. - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	59.713.822	73.337.280
2. - Zweckgebundene Rücklagen	50.175.779	51.237.733
2.1 – Stiftungsrücklagen	50.175.779	51.237.733
Rücklagen gesamt	268.455.553	293.004.211

Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses (§ 49 Abs. 2, § 2 Abs. 1 Nr. 19 GemHVO) sind im Jahresabschluss gemäß § 90 Abs. 1 GemO, § 23 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 52 Abs. 4 Nr. 1.2.1 GemHVO einzustellen (Pflicht). Die Entnahme aus dieser Rücklage erfolgt im Rahmen des Haushaltsausgleichs nach §§ 24 Abs. 1 und 25 Abs. 1 GemHVO.

Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Die Überschüsse des Sonderergebnisses (§ 49 Abs. 2, § 2 Abs. 1 Nr. 24 GemHVO) sind im Jahresabschluss gemäß § 90 Abs. 1 GemO, § 23 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 49 Abs. 3 Satz 2 GemHVO in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 52 Abs. 4 Nr. 1.2.2 GemHVO einzustellen (Pflicht). Die Entnahme aus dieser Rücklage erfolgt im Rahmen des Haushaltsausgleichs nach §§ 24 Abs. 2 und 25 Abs. 2 GemHVO.

Zweckgebundene Rücklagen

Gemäß § 23 Satz 2 GemHVO kann die Gemeinde Rücklagen für andere Zwecke bilden (Wahlrecht). Erläuterungen, unter welchen Voraussetzungen Rücklagen für andere Zwecke gebildet werden können, enthalten die GemO und die GemHVO nicht.

Geeignet ist die Bildung von zweckgebundenen Rücklagen insbesondere für die Abbildung:

- von Erträgen nach § 19 Abs. 1 GemHVO, deren Verwendung auf bestimmte Aufwendungen beschränkt sind
- des Nettobetrags des Stiftungsvermögens (Differenz zwischen Vermögen und Schulden) und
- der Kapitalzuschüsse, die nicht aufzulösen sind.

Die Stadt Heilbronn bildet ausschließlich zweckgebundene Rücklagen für die Abbildung des Nettobetrags des Stiftungsvermögens.

5 Gesamtfinanzzrechnung

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.093.738	598.720.400	642.122.055	43.401.655	7,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.848.106	608.747.700	627.241.385	18.493.685	3,04
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.245.632	-10.027.300	14.880.670	24.907.970 	248,40
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.089.043	43.389.000	18.524.015	-24.864.985	-57,31
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.818.128	77.753.800	61.781.880	-15.971.920	-20,54
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-20.729.085	-34.364.800	-43.257.865	-8.893.065 	-25,88
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	23.516.547	-44.392.100	-28.377.195	16.014.905 	36,08
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	37.829.000	--	11.000.000	11.000.000	--
Auszahlungen aus Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	34.329.000	275.000	31.225.000	30.950.000	11.254,55
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000	-275.000	-20.225.000	-19.950.000 	-7.254,55
Änderung Finanzierungsmittelbestand	27.016.547	-44.667.100	-48.602.195	-3.935.095 	-8,81
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme Kassenkredite)	120.367.125	530.600	186.885.850	186.355.250	35.121,61
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	151.032.647	530.600	155.468.763	154.938.163	29.200,56
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	-30.665.522	0	31.417.087	31.417.087 	--
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-3.648.975	-44.667.100	-17.185.108	27.481.992 	61,53
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	44.327.624	--	27.143.516	27.143.516 	--

5.1 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den kassenwirksamen Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Er ist eine wichtige Kennzahl für die Bemessung der Leistungsfähigkeit des städtischen Haushaltes.

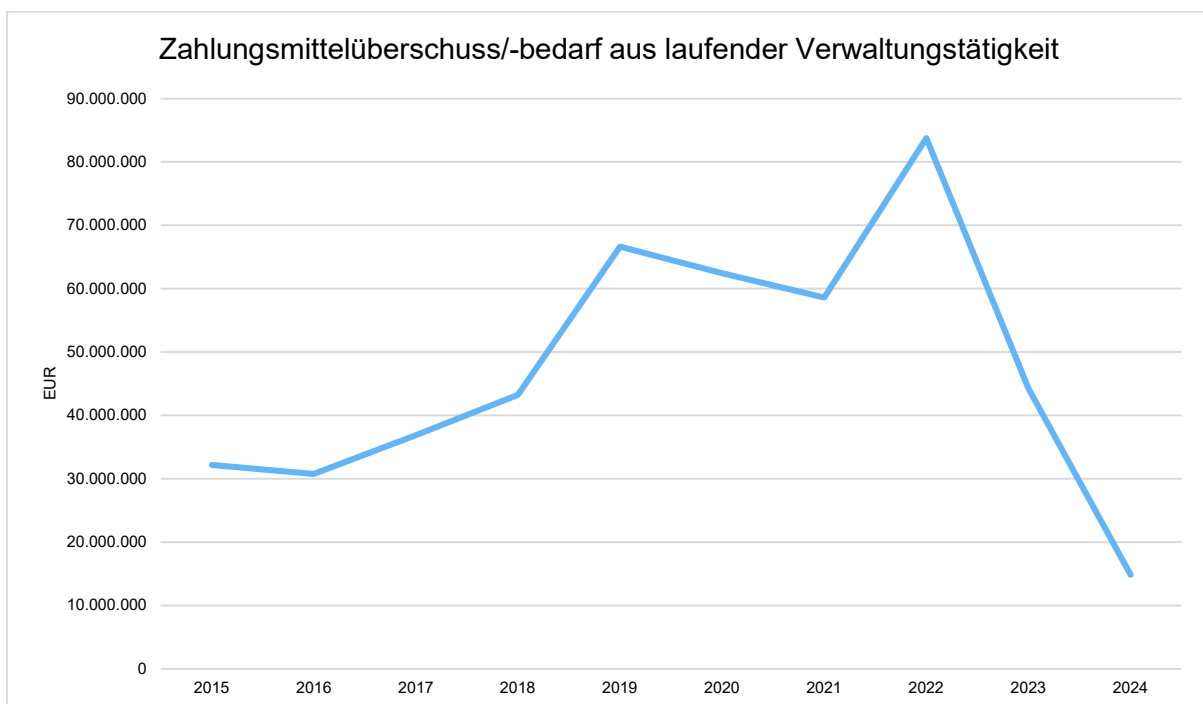
Zum einen soll der Überschuss wenigstens so hoch sein, dass damit die Kredittilgung finanziert werden kann, zum anderen soll eine (Netto-) Investitionsrate zur Finanzierung der Investitionen erwirtschaftet werden.

Einzahlungen / Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.093.738	598.720.400	642.122.055	43.401.655 ↗	7,25 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.848.106	608.747.700	627.241.385	18.493.685 ↗	3,04 ↗
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.245.632	-10.027.300	14.880.670	24.907.970 ↗	248,40 ↗

Es handelt sich um den Zufluss (Einzahlungen) und Abfluss (Auszahlungen) von liquiden Mitteln der aus den liquiditätswirksamen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes resultiert. Die Abweichungen zum Plan ergeben sich hauptsächlich daraus, dass bei der Haushaltsplanung grundsätzlich davon ausgegangen wird, dass alle Erträge und Aufwendungen eines Jahres auch kassenwirksam werden.

Grafik zur langfristigen Entwicklung:



5.2 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungen Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Investitionszuwendungen	17.072.725	19.955.300	4.647.640	-15.307.660 ▼	-76,71 ▼
Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte	1.315.874	3.750.000	339.376	-3.410.624 ▼	-90,95 ▼
Veräußerung von Sachvermögen	6.171.373	19.152.500	12.577.704	-6.574.796 ▼	-34,33 ▼
Veräußerung Finanzvermögen*	9.522.570	531.200	958.894	427.694 ▲	80,51 ▲
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.501	--	401	401 ▲	-- ▲
Summe	34.089.043	43.389.000	18.524.015	-24.864.985 ▼	-57,31 ▼

* hierunter werden auch die Rückflüsse von Ausleihungen (gegebene Darlehen wie Arbeitgeberdarlehen, Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an verbundene Unternehmen etc.) gebucht.

Auszahlungen Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.831.198	6.832.500	5.617.926	-1.214.574 ▼	-17,78 ▼
Baumaßnahmen	29.486.842	46.639.100	29.603.786	-17.035.314 ▼	-36,53 ▼
Erwerb immaterielles/bewegliches Vermögen	6.778.814	7.780.500	9.450.506	1.670.006 ▲	21,46 ▲
Erwerb von Finanzvermögen	3.000.000	--	3.000.099	3.000.099 ▲	-- ▲
Investitionsförderungsmaßnahmen	9.721.274	16.501.700	14.109.563	-2.392.137 ▼	-14,50 ▼
Summe	54.818.128	77.753.800	61.781.880	-15.971.920 ▼	-20,54 ▼

Die Planabweichungen ergeben sich i.d.R. aufgrund von zeitlichen Verschiebungen von Maßnahmen. Die nicht verbrauchten Mittel können mit Ermächtigungsresten in das Folgejahr übertragen werden. In Höhe der Ermächtigungsreste handelt es sich daher bei diesen Planabweichungen nicht um "echte" Einsparungen, sondern lediglich um eine zeitliche Verschiebung des Mittelabflusses. Siehe hierzu auch Anhang Ziffer 11.6.2. und Anlage 13 zu diesem Rechenschaftsbericht.

Nicht realisierte und ersatzlos entfallene Maßnahmen

Der Gemeinderat hat eine Berichtspflicht im Rahmen des Finanzzwischenberichts und des Rechenschaftsberichts über ersatzlos entfallene geplante Maßnahmen eingeführt. Für 2024 waren nachstehende Maßnahmen im Haushaltsplan enthalten, wurden aber nicht umgesetzt und sollen auch zukünftig nicht umgesetzt werden:

- **Amt 37:** Tauchpumpe, Hyper-V-Server, AB Mulde, gebrauchtes Löschfahrzeug
- **Amt 50:** Maßnahme Ev. Kindergarten Sachsenäcker (1.000.0000 EUR). Die Planung der Erweiterung des Ev. Kindergartens Sachsenäcker wird mittelfristig von der Ev. Kirchengemeinde nicht aufgegriffen

- **Amt 75:** Techn. Schulzentrum BT C. Dachsanierung (Plan 2024 400.000 EUR bei I11242130555). Die ursprünglich angedachte Dachsanierung BT C ist aufgrund des Zustandes des Daches nicht erforderlich.
- **Amt 75** Flüchtlingsunterkunft Wimpfener Str. (Plan 2024 500.000 EUR bei I11243140504). Der Standort Wimpfener Straße wurde 2024 nicht weiterverfolgt. Die Realisierung neuer Flüchtlingsunterkünfte erfolgt gemäß der DS 271/2024.

5.3 Erläuterung Einzahlungen / Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Zu den Ein-/ Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gehören die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten bzw. die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten, die Ein-/Auszahlungen aus der Ausgabe oder Rückzahlung von Anleihen und Ausleihungen (gegebene Darlehen) und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen.

Einzahlungen / Auszahlungen Finanzierungstätigkeit

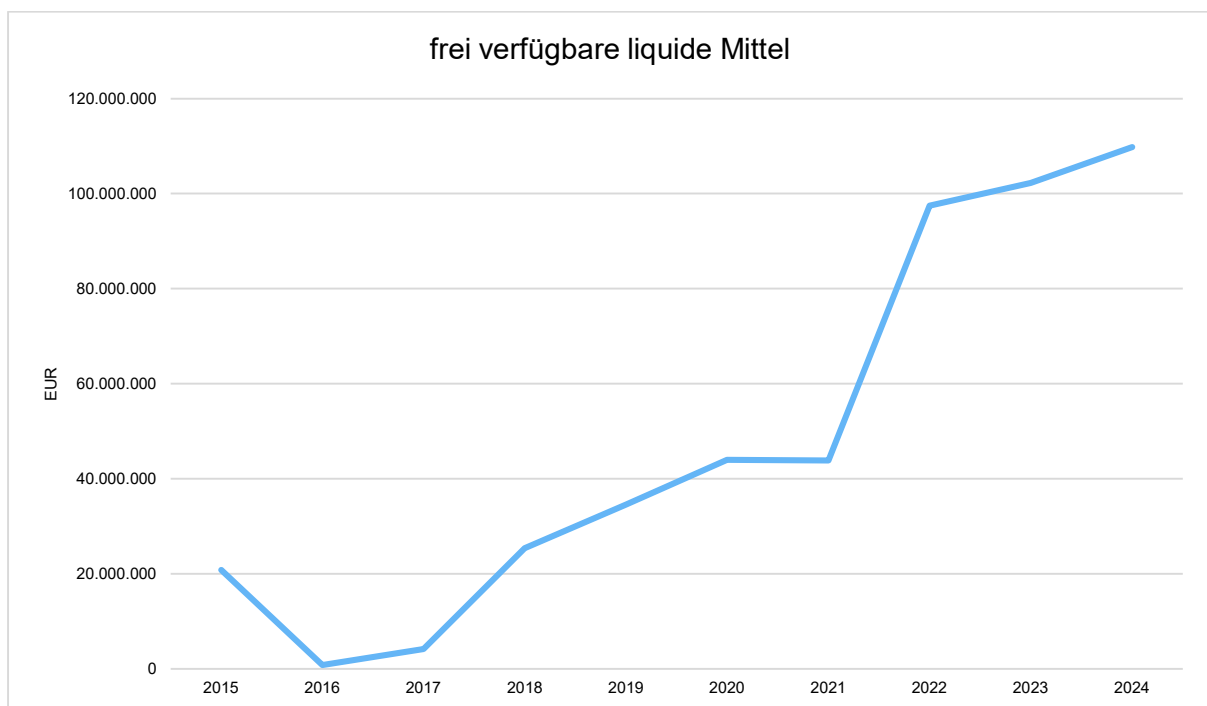
	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	37.829.000	--	11.000.000	11.000.000	--
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	34.329.000	275.000	31.225.000	30.950.000	11.254,55
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000	-275.000	-20.225.000	-19.950.000 	-7.254,55

Kassenkredite an Beteiligungsunternehmen

Der Gemeinderat hat eine Berichtspflicht im Rahmen des Finanzzwischenberichts und des Rechenschaftsberichts über die an Beteiligungsunternehmen gewährten Kassenkredite eingeführt. Im Berichtsjahr 2024 wurden folgende Kassenkredite gewährt und getilgt:

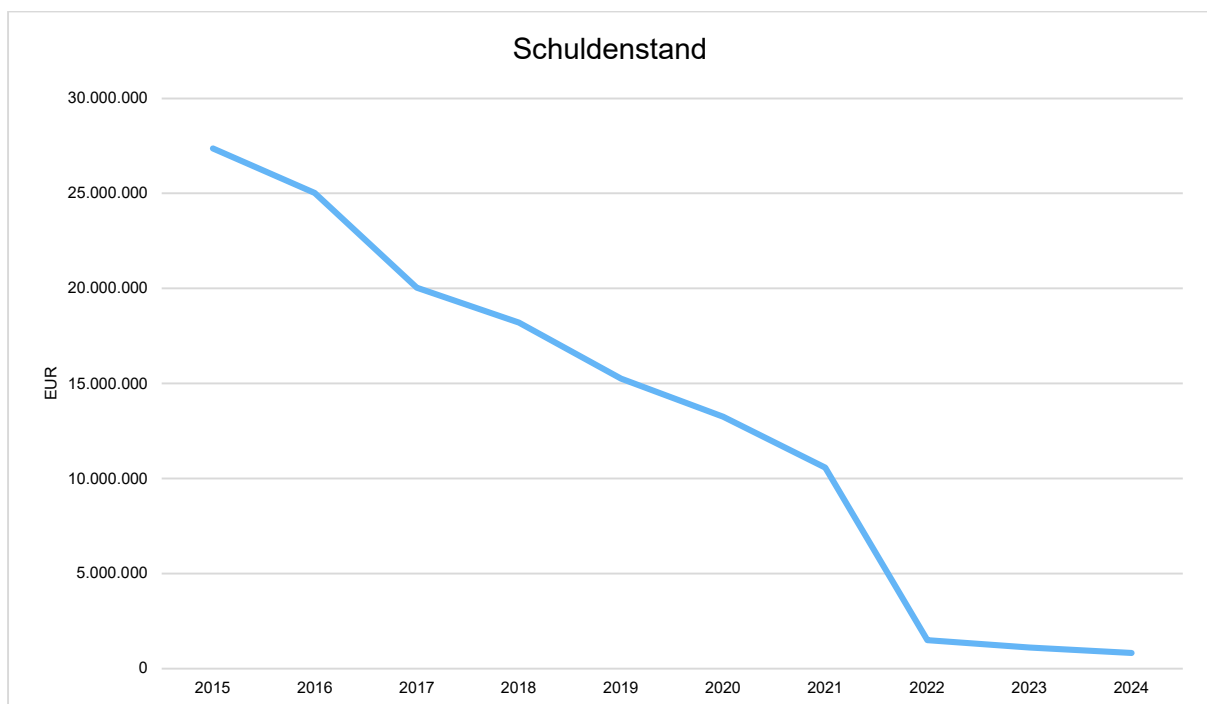
- Eigenbetrieb Theater: 1.000.000 EUR (getilgt zum 30.06.2024)
- Eigenbetrieb Theater: 250.000 EUR (getilgt zum 30.06.2025)
- Heilbronner Versorgungs GmbH: 7.500.000 EUR (getilgt zum 03.07.2024)
- Heilbronner Versorgungs GmbH: 6.000.000 EUR (getilgt zum 30.08.2025)
- Heilbronner Versorgungs GmbH: 15.000.000 EUR Laufzeit: 31.12.2025
- SLK-Kliniken Heilbronn GmbH: 2.500.000 EUR (getilgt zum 20.12.2024)
- SLK-Kliniken Heilbronn GmbH: 4.000.000 EUR Laufzeit: 30.12.2025
- Stadtwerke Heilbronn: 3.100.000 EUR (getilgt zum 31.03.2025)
- Stadtwerke Heilbronn: 5.000.000 EUR (getilgt zum 30.04.2025)
- Stadtwerke Heilbronn: 5.700.000 EUR (getilgt zum 30.06.2025)
- Stadtwerke Heilbronn: 3.000.000 EUR (getilgt zum 11.06.2025)

5.4 Entwicklung der liquiden Mittel (inkl. Geldanlagen)



5.5 Entwicklung Schuldenstand

In Korrelation zur vorstehend dargestellten Entwicklung beim Bestand an liquiden Mitteln wird der notwendige Liquiditätsbedarf künftig auch verstärkt über Fremdfinanzierungsmittel gedeckt werden müssen. Der Schuldenstand zum 31.12.2024 beträgt im Kämmereihaushalt 0,8 Mio. EUR.



6 Vermögensrechnung / Bilanz

In der Bilanz ist die Mittelverwendung (Aktiva) und die Mittelherkunft (Passiva) einer Kommune zum Bilanzstichtag dargestellt. Die folgende Tabelle zeigt die wesentlichen Bilanzpositionen sowie die jeweilige Veränderung zum Vorjahr.

Bilanz

Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung
1. - Vermögen	1.381.875.519	1.402.075.008	1.346.558.303	-55.516.705
1.1. - Immaterielles Vermögen	607.825	735.915	611.753	-124.163
1.2. - Sachvermögen	1.034.900.158	1.030.357.785	988.271.473	-42.086.312
1.2.1 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	149.524.714	150.306.562	145.797.797	-4.508.766
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.510.989	252.633.538	300.737.622	48.104.084
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	489.665.242	496.642.643	449.172.630	-47.470.013
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.465.864	3.530.396	3.657.830	127.435
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.257.793	18.885.876	19.869.473	983.597
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.857.535	15.069.376	21.036.030	5.966.654
1.2.8 - Vorräte	637.013	641.055	655.453	14.398
1.2.9 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	110.981.009	92.648.339	47.344.638	-45.303.702
1.3. - Finanzvermögen	346.367.537	370.981.308	357.675.077	-13.306.231
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	35.011.975	38.011.975	47.654.721	9.642.746
1.3.2 - Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	16.032.425	16.032.425	16.044.925	12.500
1.3.4 - Ausleihungen	20.273.242	12.461.988	11.499.394	-962.595
1.3.5 - Wertpapiere und sonstige Einlagen	181.491.398	215.217.234	184.175.775	-31.041.459
1.3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	28.828.476	29.931.654	34.264.443	4.332.789
1.3.7 - Privatrechtliche Forderungen	16.753.423	14.998.409	36.892.305	21.893.896
1.3.8 - Liquide Mittel	47.976.599	44.327.624	27.143.516	-17.184.108
2. - Abgrenzungsposten	99.055.985	109.919.882	116.251.485	6.331.603
2.1. - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.058.634	6.324.978	6.953.042	628.064
2.2. - Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	92.997.351	103.594.904	109.298.442	5.703.539
Summe Aktiva	1.480.931.505	1.511.994.891	1.462.809.788	-49.185.103
1. - Eigenkapital	1.013.771.510	1.036.452.827	1.061.001.485	24.548.657
1.1. - Basiskapital	767.997.274	767.997.274	767.997.274	0
1.2. - Rücklagen	245.774.236	268.455.553	293.004.211	24.548.657
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	139.486.383	158.565.953	168.429.198	9.863.245
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	56.901.994	59.713.822	73.337.280	13.623.458
1.2.3 - Zweckgebundene Rücklagen	49.385.860	50.175.779	51.237.733	1.061.954
2. - Sonderposten	338.520.479	342.115.873	306.155.035	-35.960.838

Bezeichnung	2022	2023	2024	Veränderung
2.1. - Sonderposten für Investitionszuweisungen	94.216.769	92.397.566	108.156.208	15.758.642
2.2. - Sonderposten für Investitionsbeiträge	220.476.085	209.398.969	176.572.077	-32.826.892
2.3. - Sonderposten für Sonstiges	23.827.625	40.319.338	21.426.750	-18.892.588
3. - Rückstellungen	88.015.948	79.657.381	42.315.884	-37.341.497
3.1. - Lohn- und Gehaltsrückstellungen	3.012.475	2.277.955	1.293.091	-984.865
3.2. - Unterhaltsvorschussrückstellungen	969.964	916.224	932.055	15.831
3.5. - Altlastensanierungsrückstellungen	561.099	830.258	830.258	0
3.6. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	0	0	12.300.000	12.300.000
3.7. - Sonstige Rückstellungen	83.472.409	75.632.944	26.960.481	-48.672.464
4. - Verbindlichkeiten insgesamt	13.224.652	27.083.786	20.399.221	-6.684.566
4.2. - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.500.000	1.100.000	825.000	-275.000
4.4. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.565.110	12.652.671	7.655.098	-4.997.573
4.5. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	132.890	5.962.535	1.685.367	-4.277.168
4.6. - Sonstige Verbindlichkeiten	5.026.653	7.368.581	10.233.756	2.865.175
5. - Passive Rechnungsabgrenzung	27.398.915	26.685.022	32.938.163	6.253.141
Summe Passiva	1.480.931.505	1.511.994.891	1.462.809.788	-49.185.103

Die Bilanz nach dem Muster aus der Verwaltungsvorschrift zur GemHVO findet sich in der Anlage 05. Die Erläuterungen zur Bilanz finden sich gem. § 53 GemHVO im Anhang Ziffer 11.2.

7 Kennzahlen

7.1 Kennzahlen zur Ergebnisrechnung

	2020	2021	2022	2023	2024
Steuerquote (%)	43,90	44,63	48,69	44,49	44,70
Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht (%)	23,11	28,13	33,07	28,48	29,72
Zuwendungsquote (%)	42,41	41,87	39,09	39,59	41,23
Personalintensität (%)	27,12	26,77	25,29	26,78	25,74
Sach- und Dienstleistungsintensität (%)	10,52	9,73	9,24	10,80	10,53
Transferaufwandsquote (%)	43,11	45,23	47,40	43,85	36,55
Abschreibungsquote (%)	8,94	7,86	9,32	8,17	15,28
Anteil gebundene Mittel (%)	79,17	79,87	82,02	78,80	77,56

Steuerquote (Steuererträge x 100 / (ordentliche Erträge + Finanzerträge))

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der

Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht (Steuererträge, bei denen die Stadt die Höhe selbst festlegen kann (Grundsteuern, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer, Hundesteuer und Zweitwohnungssteuer) x 100 / (ordentliche Erträge)

Die Steuerquote mit eigenem Hebesatzrecht stellt das prozentuale Verhältnis der Gemeindesteuern, zu den ordentlichen Erträgen dar, sie bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen, deren Höhe die Stadt selbst festlegen und damit beeinflussen kann, bestehen.

Zuwendungsquote (Erträge aus Zuwendungen abzüglich Leistungsbeteiligung Bund Grundsicherung x 100 / ordentliche Erträge)

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.

Personalintensität (Personalaufwendungen zuzüglich Versorgungsaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen + Finanzaufwendungen)

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.

Sach- und Dienstleistungsintensität (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ohne Miete, Pacht, Leasing und ohne Erstattungen für Aufwendungen Dritter aus lfd. Verwaltungstätigkeit x 100 / ordentliche Aufwendungen)

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

Transferaufwandsquote (Transferaufwendungen x 100 / Aufwendungen + Finanzaufwendungen)

Die Kennzahl Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Abschreibungsquote (Abschreibungen x 100 / Aufwendungen + Finanzaufwendungen)

Die Abschreibungen werden auf Sachanlagen des Anlagevermögens vorgenommen. Das Anlagevermögen ist dafür bestimmt, dem Geschäftsbetrieb dauerhaft zu dienen. Die Kennzahl stellt das Verhältnis der Abschreibungen zu den Gesamtaufwendungen dar.

Anteil gebundene Mittel (gebundene Mittel (Personalaufwand, Versorgungsaufwand, Transferaufwand, Abschreibungen) x 100 / Aufwendungen + Finanzaufwendungen)

Die Kennzahl gibt an, welcher Teil der Aufwendungen weitgehend unbeeinflussbar ist (ohne strukturelle Veränderungen).

7.2 Kennzahlen zur Finanzrechnung

	2020	2021	2022	2023	2024
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit (EUR)	62.427.703,40	58.574.506,07	83.792.927,45	44.245.631,81	14.880.669,80
Tilgungen (EUR)*	2.002.572,00	2.678.514,00	9.066.000,00	400.000,00	275.000,00
Nettoinvestitionsrate (EUR)	60.425.131,40	55.895.992,07	74.726.927,45	43.845.631,81	14.605.669,80
Tilgungsquote (Jahre)	6,61	3,94	0,17	2,75	3,00

* inkl. außerordentlicher Tilgungen

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltung (Einzahlung - Auszahlungen aus lfd. Verwaltung)

Der Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den kas-senwirksamen Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Er ist eine wichti-ge Kennzahl für die Bemessung der Leistungsfähigkeit. Zum einen soll der Überschuss we-nigstens so hoch sein, dass damit die Kredittilgung finanziert werden kann, zum anderen soll eine (Netto) Investitionsrate zur Finanzierung der Investitionen erwirtschaftet werden.

Nettoinvestitionsrate (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstä-tigkeit abzüglich Auszahlungen für Tilgung von Investitionskrediten)

Die Nettoinvestitionsrate ist ein wichtiges Merkmal für die kommunale Eigenfinanzierungs-kraft. Sie wird aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltung (des Ergebnishaus-haltes) abzüglich der Auszahlungen für ordentliche Tilgungen gerechnet. Sie zeigt auf, wie viele Überschüsse aus dem laufenden Betrieb zur Finanzierung der Investitionen zur Verfü-gung stehen.

Tilgungsquote (Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten gem. Bilanz / Tilgung von Investitionskrediten)

Die Tilgungsquote (durchschnittliche Schuldentilgungsdauer) gibt an, in wie vielen Jahren bei gleichbleibenden Tilgungsausgaben die Schulden getilgt sind.

7.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

	2020	2021	2022	2023	2024
Infrastrukturquote (%)	37,06	34,95	33,06	32,85	30,71
Abschreibungsintensität (%)	8,90	7,54	8,96	7,18	13,33
Abschreibungsdeckungsgrad (%)	259,32	276,42	130,18	155,65	114,36
Drittfinanzierungsquote (%)	50,69	60,85	31,60	36,53	39,72
Reinvestitionsquote (%)	190,44	198,46	181,60	136,90	86,58
Verschuldungsgrad (%)	2,66	2,52	1,30	2,61	1,92
Eigenkapitalquote I (%)	67,97	69,32	68,45	68,55	72,53
Eigenkapitalquote II (%)	90,61	91,39	89,70	88,51	92,00
Eigenkapitalreichweite (Jahre)	24,47	19,18	59,12	46,31	44,13

Infrastrukturquote (Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme)

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren.

Abschreibungsintensität (Abschreibungen auf Anlagevermögen (Sachanlagen und Finanzanlagen) x 100 / ordentliche Aufwendungen)

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.

Abschreibungsdeckungsgrad (bereinigtes Ergebnis (ohne Aufwand für Abschreibungen und ohne Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen) x 100 / (Abschreibungen abzgl. Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen))

Diese Kennzahl gibt an, wie viel Prozent der Abschreibungen durch das Jahresergebnis erwirtschaftet werden.

Drittfinanzierungsquote (Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen u. Beiträge x 100 / Abschreibungen)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren.

Reinvestitionsquote (Investitionsauszahlungen x 100 / Abschreibungen auf Sachanlagen, immaterielle Vermögensgegenstände und Sonderposten)

Die Kennzahl bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Verschuldungsgrad (Verbindlichkeiten (inkl. Rückstellungen) x 100 / Eigenkapital)

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten (inkl. Rückstellungen) am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100% übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Eigenkapitalquote I (Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme)

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote I an. Die Eigenkapitalquote misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Je größer die Eigenkapitalquote (Kapitalposition), je weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt.

Eigenkapitalquote II (Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge x 100 / Bilanzsumme)

Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital (Kapitalposition) um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert.

Eigenkapitalreichweite (Eigenkapital / Jahresergebnis)

Die Eigenkapitalreichweite kann lediglich Anwendung finden, wenn ein Jahresfehlbetrag und kein Jahresüberschuss vorliegt. Die Eigenkapitalreichweite gibt an, um das Wievielfache das Eigenkapital größer ist als der Jahresfehlbetrag. Kern der Kennzahl ist jedoch, dass sie angibt, nach wie vielen Jahren das Eigenkapital voraussichtlich durch Jahresfehlbeträge aufgebraucht sein wird. Dabei wird in der Eigenkapitalreichweite implizit angenommen, dass der Jahresfehlbetrag im Zeitablauf konstant bleibt.

8 Teilhaushalte und Profit Center (Produktgruppen)

8.1 Übersicht über die Teilhaushalte

8.1.1 Ergebnisse je Teilhaushalt

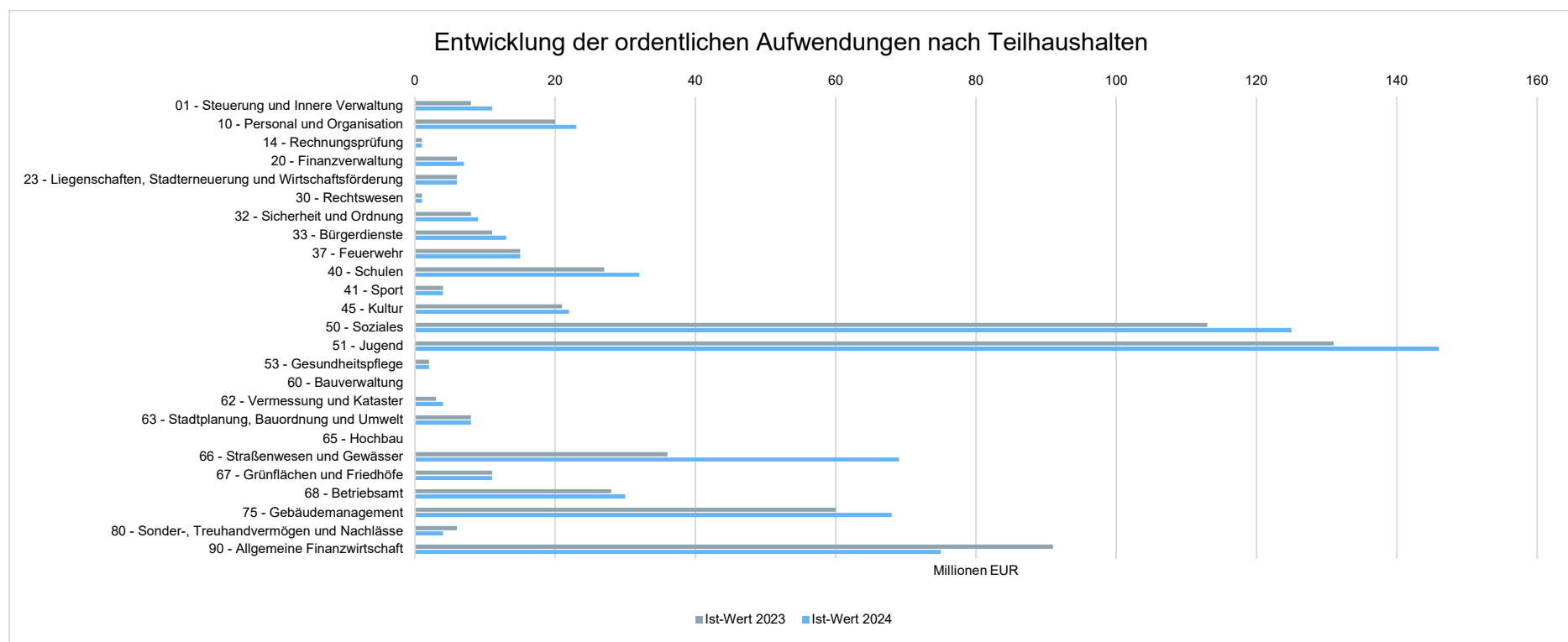
Ergebnisse nach Teilhaushalten (in EUR)

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
01 - Steuerung und Innere Verwaltung	-919.666,61	-4.881.194,16	-3.778.658,51	1.102.535,65
10 - Personal und Organisation	-248.860,61	821.000,00	-284.835,39	-1.105.835,39
14 - Rechnungsprüfung	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Finanzverwaltung	-1.648.126,05	-2.480.885,80	-2.078.292,53	402.593,27
23 - Liegenschaften, Stadterneuerung, WiFö	2.491.580,40	-1.298.106,72	330.723,26	1.628.829,98
30 - Rechtswesen	0,00	0,00	0,00	0,00
32 - Sicherheit und Ordnung	-5.403.159,65	-6.080.856,56	-6.524.103,89	-443.247,33
33 - Bürgerdienste	-10.637.513,93	-13.060.114,32	-12.245.599,80	814.514,52
37 - Feuerwehr	-14.767.655,80	-15.103.074,40	-15.004.945,08	98.129,32
40 - Schulen	-39.578.833,10	-29.190.562,16	-50.329.070,93	-21.138.508,77
41 – Sport	-6.869.964,73	-6.508.444,80	-6.902.335,83	-393.891,03
45 – Kultur	-23.923.195,23	-27.478.667,20	-25.513.954,78	1.964.712,42
50 - Soziales	-67.833.714,92	-76.250.646,00	-67.577.163,98	8.673.482,02
51 - Jugend	-100.675.074,00	-112.401.420,16	-109.236.844,02	3.164.576,14
53 –Gesundheitspflege	-2.428.003,87	-3.254.898,92	-2.602.321,64	652.577,28
60 - Bauverwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00
62 - Vermessung und Kataster	-2.982.401,84	-3.593.205,52	-3.434.357,31	158.848,21
63 - Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt	-7.358.879,82	-9.147.257,12	-8.179.490,41	967.766,71
65 - Hochbau	0,00	0,00	0,00	0,00
66 - Straßenwesen und Gewässer	-30.841.452,35	-35.991.464,72	-41.937.980,42	5.946.515,70
67 - Grünflächen und Friedhöfe	-18.346.065,99	-21.856.117,88	-18.786.179,67	3.069.938,21
68 - Betriebsamt	-5.635.075,30	-6.265.317,60	-5.980.755,98	284.561,62
75 – Gebäudemanagement	-2.541.872,24	-10.934.379,96	-2.321.517,97	8.612.861,99
80 - Stiftungen und Vermächtnisse	-128.321,41	-161.786,00	-146.778,66	15.007,34
90 - Allgemeine Finanzwirtschaft	359.353.955,36	389.158.900,00	389.823.165,49	664.265,49

Entwicklung der Ordentliche Aufwendungen nach Teilhaushalten

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>GH - Gesamthaushalt</i>	473.034.168	527.463.269	519.660.836	544.866.917	597.997.519	618.359.231	687.510.038
01 - Steuerung und Innere Verwaltung	6.957.069	7.611.503	7.633.731	9.274.642	7.883.156	7.764.489	11.412.524
10 - Personal und Organisation	12.269.401	12.883.765	13.541.913	14.297.032	16.475.477	20.210.392	22.512.088
14 - Rechnungsprüfung	1.298.854	1.283.313	1.284.320	1.346.812	1.295.197	1.245.013	1.362.764
20 - Finanzverwaltung	4.467.746	5.295.570	5.194.996	5.609.662	5.334.789	5.905.400	6.758.446
23 - Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung	4.482.671	4.631.336	4.878.490	5.037.579	5.131.406	6.004.382	6.497.694
30 - Rechtswesen	1.027.027	1.176.316	1.262.827	1.391.708	1.316.464	1.369.941	1.462.250
32 - Sicherheit und Ordnung	6.597.408	6.662.687	7.282.296	7.440.454	7.678.813	8.464.319	8.909.379
33 - Bürgerdienste	8.367.404	8.898.767	8.668.337	9.793.277	10.085.329	10.934.958	12.582.805
37 - Feuerwehr	9.597.255	10.420.870	10.877.222	11.350.232	12.829.967	15.061.310	15.211.784
40 - Schulen	19.266.124	21.539.279	22.886.099	20.916.548	23.850.242	26.741.514	31.583.348
41 - Sport	2.703.487	2.818.211	2.889.099	4.992.983	3.506.004	3.539.144	3.934.874
45 - Kultur	18.468.486	24.239.046	20.351.561	20.487.446	20.230.549	21.148.875	22.445.487
50 - Soziales	87.360.081	88.893.572	90.729.157	95.039.597	99.633.737	113.248.916	125.103.025
51 - Jugend	86.754.485	96.022.273	102.835.588	108.732.328	110.119.529	130.501.468	145.609.440
53 - Gesundheitspflege	1.305.360	1.280.849	1.515.614	4.758.127	2.331.466	2.100.673	2.050.820
60 - Bauverwaltung	963.239	983.124	1.004.541	901.166	1.011.318	--	0
62 - Vermessung und Kataster	3.101.401	2.977.125	6.247.753	3.742.482	3.028.295	3.124.186	3.802.114
63 - Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt	6.314.866	6.615.427	6.926.401	6.879.897	7.227.100	7.777.799	8.186.300
65 - Hochbau	5.059.571	5.210.160	6.205.422	5.316.409	5.664.433	--	0
66 - Straßenwesen und Gewässer	31.200.859	44.353.744	40.388.297	34.159.788	37.429.493	36.296.134	68.997.092
67 - Grünflächen und Friedhöfe	6.489.046	8.119.806	9.507.479	10.515.473	9.813.550	10.805.520	11.060.492
68 - Betriebsamt	23.629.417	24.754.460	25.307.939	25.918.352	26.635.753	28.477.993	30.464.441
75 - Gebäudemanagement	33.299.450	33.181.919	34.234.057	33.365.773	48.437.413	60.369.974	68.264.014

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
80 - Sonder-, Treuhandvermögen und Nachlässe	4.610.766	5.045.758	5.289.772	9.305.440	4.575.711	6.438.248	3.804.690
90 - Allgemeine Finanzwirtschaft	87.442.696	102.564.387	82.717.928	94.293.710	126.472.327	90.828.582	75.494.170
Summe: GH - Gesamthaushalt	473.034.168	527.463.269	519.660.836	544.866.917	597.997.519	618.359.231	687.510.038



8.1.2 Investitionen je Teilhaushalt

Investitionen je Teilhaushalt (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01 - Steuerung und Innere Verwaltung	--	52	-52
10 - Personal und Organisation	--	638	-638
20 - Finanzverwaltung	--	28	-28
23 - Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung	12.148	1.341	10.807
32 - Sicherheit und Ordnung	--	523	-523
33 - Bürgerdienste	--	21	-21
37 - Feuerwehr	68	3.052	-2.984
40 - Schulen	1.538	4.807	-3.270
41 - Sport	--	823	-823
45 - Kultur	42	1.970	-1.928
50 - Soziales	--	9	-9
51 - Jugend	--	781	-781
53 - Gesundheitspflege	--	1	-1
62 - Vermessung und Kataster	--	46	-46
63 - Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt	--	23	-23
66 - Straßenwesen und Gewässer	1.003	10.027	-9.024
67 - Grünflächen und Friedhöfe	6	2.592	-2.586
68 - Betriebsamt	98	1.457	-1.358
75 - Gebäudemanagement	2.278	19.756	-17.478
80 - Sonder-, Treuhandvermögen und Nachlässe	707	159	548
90 - Allgemeine Finanzwirtschaft	636	13.676	-13.039
GH - Summe: Gesamthaushalt	18.524	61.782	-43.258

Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
GH - Gesamthaushalt	61.608.694	54.194.201	82.572.427	76.187.560	93.369.395	54.818.128	61.781.880
01 - Steuerung und Innere Verwaltung	19.632	24.164	17.362	540.445	32.438	357.097	51.759
10 - Personal und Organisation	260.263	193.845	176.450	279.471	169.026	386.897	637.811
20 - Finanzverwaltung	--	7.875	--	-4.955	-14.378	-5.985	28.041
23 - Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung	4.114.710	5.818.946	9.948.909	3.509.645	8.013.142	6.332.928	1.340.908
32 - Sicherheit und Ordnung	99.939	207.053	155.506	6.569	134.687	10.157	522.955
33 - Bürgerdienste	10.771	29.997	16.411	29.205	33.821	31.661	21.131
37 - Feuerwehr	2.173.835	411.031	1.395.881	2.128.630	1.829.742	2.077.004	3.051.868
40 - Schulen	481.288	608.244	2.191.060	929.024	1.562.072	2.732.797	4.807.393
41 - Sport	426.321	368.055	387.174	217.017	379.461	205.883	822.978
45 - Kultur	827.360	445.074	307.506	197.412	208.398	179.112	1.970.037
50 - Soziales	9.444	--	73.353	4.088	19.613	6.637	9.251
51 - Jugend	1.117.306	2.947.048	966.054	7.383.185	5.452.398	1.259.999	781.451
53 - Gesundheitspflege	--	5.532	32.501	5.444	8.139	13.611	1.113
60 - Bauverwaltung	--	--	1.586	--	1.114	--	0
62 - Vermessung und Kataster	9.260	85.048	34.920	13.601	58.570	97.654	46.155
63 - Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt	18.176	35.000	65.912	168.579	149.314	29.678	23.098
65 - Hochbau	76.002	25.191	76.214	7.025	9.832	--	0
66 - Straßenwesen und Gewässer	25.191.641	15.374.902	13.261.588	16.659.883	16.764.937	7.788.154	10.026.810
67 - Grünflächen und Friedhöfe	1.318.641	2.776.635	2.626.411	1.429.943	2.155.644	2.278.072	2.591.983
68 - Betriebsamt	1.111.741	1.368.605	1.223.100	1.000.987	1.396.355	1.200.913	1.456.792
75 – Gebäudemanagement	16.253.151	19.275.474	27.317.163	26.836.402	28.512.090	18.749.016	19.755.664
80 - Sonder-, Treuhandvermögen und Nachlässe	1.179.182	265.779	1.974.505	8.082.990	3.475.460	50.723	158.902
90 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6.910.032	3.920.703	20.322.859	6.762.969	23.017.522	11.036.122	13.675.783
Summe: GH - Gesamthaushalt	61.608.694	54.194.201	82.572.427	76.187.560	93.369.395	54.818.128	61.781.880

8.2 Übersicht über die Produktbereiche / Produktgruppen

8.2.1 Ergebnisse je Produktgruppe

Ergebnisse nach Profit Centern / Produktgruppen (in EUR)

		Anteiliges ordentliches Ergebnis		Anteiliger Nettoressourcenbedarf	
		Plan 2024	Ergebnis 2024	Plan 2024	Ergebnis 2024
11	Innere Verwaltung	-113.529.600,00	-115.518.729,61	-2.814.373,08	-1.542.053,50
1110	Steuerung	-3.105.700,00	-2.777.570,26	0,00	0,00
1111	Kommunale Willensbildung	-445.700,00	-489.748,48	0,00	0,00
1112	Steuerungsunterstützung / Controlling	-1.441.600,00	-1.560.479,10	0,00	-67.217,02
1113	Rechnungsprüfung	-1.114.500,00	-1.188.791,73	0,00	0,00
1114	Zentrale Funktionen	-2.334.800,00	-2.160.643,60	0,00	0,00
1120	Organisation	-10.011.600,00	-10.535.820,68	0,00	0,00
1121	Personalwesen	-11.702.600,00	-8.119.588,35	1.081.000,00	0,00
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-2.823.300,00	-2.826.195,68	-138.286,00	-127.432,66
1123	Justizariat	-1.364.100,00	-1.444.347,47	0,00	0,00
1124	Grundstücks- / Gebäudemanagement	-53.435.500,00	-61.960.009,85	-3.310.495,36	-2.321.517,97
1125	Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge	-24.718.400,00	-22.921.226,73	0,00	0,00
1126	Zentrale Dienstleistungen	-974.600,00	-909.868,51	-55.203,60	-62.923,92
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-852.000,00	-914.039,01	0,00	0,00
1132	Abgabewesen	-1.772.500,00	-1.326.797,91	-2.480.885,80	-2.078.292,53
1133	Grundstücksverkehr, -verwaltung	2.567.300,00	3.616.397,75	2.089.497,68	3.115.330,60
12	Sicherheit und Ordnung	-24.899.900,00	-23.193.513,84	-35.674.569,80	-34.349.921,94
1210	Statistik und Wahlen	-1.222.800,00	-930.365,89	-1.564.435,68	-1.250.655,26
1220	Ordnungswesen	-3.403.500,00	-3.415.463,96	-3.994.673,28	-3.828.174,40
1221	Verkehrswesen	1.139.000,00	1.185.868,04	-1.868.228,20	-2.170.535,02
1222	Einwohnerwesen	-6.685.000,00	-6.041.537,76	-9.622.655,84	-9.041.004,85
1223	Personenstandswesen	-987.900,00	-736.333,92	-1.476.460,00	-1.204.206,49
1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen	-1.506.500,00	-1.346.570,35	-2.045.042,40	-1.850.400,84
1260	Brandschutz	-11.932.200,00	-11.602.190,09	-14.619.665,04	-14.506.151,80
1280	Katastrophenschutz	-301.000,00	-306.919,91	-483.409,36	-498.793,28
21	Schulträgeraufgaben	-3.008.500,00	-5.645.942,44	-29.190.562,16	-50.149.838,84
2110	Bereitstellung / Betrieb allgemein-	-2.456.500,00	-5.430.262,86	-21.009.529,00	-39.983.564,40

	bildende Schulen				
2120	Bereitstellung / Betrieb Sonder- schulen	-1.718.600,00	-1.679.118,23	-3.942.374,76	-4.028.743,70
2130	Bereitstellung / Betrieb kaufmännische Schulen	2.938.200,00	2.900.590,16	-2.217.870,48	-4.442.203,30
2140	Schülerbezogene Leistungen	-1.366.600,00	-1.027.520,79	-1.602.528,36	-1.270.665,58
2150	Sonstige schulische Aufgaben / Einrichtungen	-405.000,00	-409.630,72	-418.259,56	-424.661,86
25	Museen, Archiv, Zoo	-3.715.300,00	-3.707.675,89	-5.460.882,92	-5.765.312,32
2520	Kommunale Museen	-2.175.000,00	-2.224.515,16	-3.234.075,60	-3.535.666,30
2521	Archiv	-1.540.300,00	-1.483.160,73	-2.226.807,32	-2.229.646,02
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	-13.521.500,00	-10.932.206,36	-14.502.645,48	-11.924.282,42
2610	Theater	-10.850.400,00	-8.721.250,31	-10.873.925,16	-8.747.758,89
2620	Musikpflege	-1.435.100,00	-1.368.667,01	-1.499.176,84	-1.434.528,72
2630	Musikschulen	-1.236.000,00	-842.289,04	-2.129.543,48	-1.741.994,81
27	Volkshochschulen, Bibliotheken	-2.331.900,00	-2.262.878,64	-3.877.256,88	-4.510.553,82
2720	Bibliotheken	-2.331.900,00	-2.262.878,64	-3.877.256,88	-4.510.553,82
28	Sonstige Kulturpflege	-3.068.500,00	-2.702.707,93	-3.504.840,36	-3.292.197,90
2810	Sonstige Kulturpflege	-3.068.500,00	-2.702.707,93	-3.504.840,36	-3.292.197,90
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemeinschaften	-130.600,00	-17.917,07	-133.641,56	-21.081,43
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemeinschaften	-130.600,00	-17.917,07	-133.641,56	-21.081,43
31	Soziale Hilfen	-29.764.000,00	-18.911.206,20	-45.270.187,40	-31.351.104,72
3110	Grundversorgung / Hilfen nach SGB XII	-15.070.900,00	-15.773.020,72	-16.777.779,92	-17.197.277,89
3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II	-10.940.000,00	-10.279.327,66	-11.251.807,84	-10.573.474,34
3130	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler	-1.387.800,00	6.856.865,04	-1.711.605,96	6.587.143,20
3140	Soziale Einrichtungen	3.263.600,00	4.591.510,78	-8.371.308,16	-3.754.320,01
3150	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	-83.700,00	-27.888,73	-84.959,28	-28.228,89
3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-1.182.400,00	-789.797,13	-1.211.448,20	-799.120,98
3170	Betreuungsleistungen	-539.700,00	-431.401,64	-811.346,96	-700.020,71
3180	Sonst. soziale Hilfen und Leistungen	-3.224.600,00	-2.399.582,62	-4.335.675,72	-4.140.341,43
3190	Leistungen für Bildung und Teilhabe	-598.500,00	-658.563,52	-714.255,36	-745.463,67
32	Förderung der Teilhabe von Menschen mit Behinderung	-30.222.500,00	-35.718.026,83	-31.038.795,24	-36.538.200,70

3210	Leistungen nach Teil 2 SGB IX	-30.222.500,00	-35.718.026,83	-31.038.795,24	-36.538.200,70
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-97.059.700,00	-94.418.742,23	-	-109.250.837,02
				112.415.520,16	
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-4.941.800,00	-5.678.168,81	-6.692.071,08	-6.936.285,14
	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	-35.162.100,00	-38.564.584,59	-37.622.651,84	-41.096.599,70
3630	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen / -pflege	-53.826.800,00	-48.292.662,64	-64.454.649,96	-58.830.857,81
3680	Kooperation und Vernetzung	-561.100,00	-579.802,41	-677.951,64	-712.919,68
3690	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.567.900,00	-1.303.523,78	-2.968.195,64	-1.674.174,69
41	Gesundheitsdienste	-3.583.500,00	-15.522.727,85	-4.514.906,16	-16.450.227,37
4110	Krankenhäuser	-641.700,00	-13.198.598,39	-775.100,00	-13.426.924,39
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege	-2.941.800,00	-2.324.129,46	-3.739.806,16	-3.023.302,98
42	Sportförderung	-3.496.900,00	-3.756.959,78	-6.508.444,80	-6.902.335,83
4210	Förderung des Sports	-3.162.900,00	-3.579.846,60	-3.614.082,12	-4.025.540,65
4241	Sportstätten	-334.000,00	-177.113,18	-2.894.362,68	-2.876.795,18
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-9.085.400,00	-7.098.872,78	-10.973.066,32	-9.290.131,87
	Stadtentwässerung, städtebauliche Planung, Verkehrsplanung	-6.052.100,00	-4.575.933,34	-7.514.836,96	-6.007.706,91
5110	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	-3.033.300,00	-2.522.939,44	-3.458.229,36	-3.282.424,96
5111					
52	Bauen und Wohnen	-1.083.300,00	-1.220.577,67	-2.049.332,32	-2.059.596,33
5210	Bauordnung	-643.600,00	-929.553,98	-1.520.900,60	-1.664.974,46
5220	Wohnungsbauförderung / Wohnungsversorgung	-233.300,00	-193.355,35	-297.629,44	-281.421,69
5230	Denkmalschutz / Denkmalpflege	-206.400,00	-97.668,34	-230.802,28	-113.200,18
53	Ver- und Entsorgung	3.843.500,00	6.401.030,48	3.760.500,00	6.308.285,48
5310	Elektrizitätsversorgung	4.610.400,00	3.406.820,73	4.610.100,00	3.406.520,73
5350	Kombinierte Versorgung	-766.900,00	2.994.209,75	-849.600,00	2.901.764,75
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-25.009.500,00	-40.041.331,88	-47.847.346,84	-60.857.740,85
5410	Gemeindestraßen	-18.981.500,00	-26.887.048,24	-32.160.454,36	-38.107.823,45
5420	Kreisstraßen	-1.191.200,00	-841.217,32	-2.784.687,52	-2.449.147,46
5430	Landesstraßen	-852.300,00	-704.506,21	-1.725.463,96	-1.637.600,00
5440	Bundesstraßen	-734.500,00	-1.253.821,85	-2.235.339,36	-2.853.763,16

5450	Straßenreinigung/ Winterdienst	-543.200,00	-606.448,24	-5.922.048,24	-5.652.617,25
5460	Parkierungseinrichtungen	367.600,00	340.926,17	127.046,36	24.555,77
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	-2.799.200,00	-9.828.987,11	-2.805.500,00	-9.853.206,11
5490	Öffentliche Toilettenanlagen	-275.200,00	-260.229,08	-340.899,76	-328.138,73
55	Natur- und Landschaftspflege	-9.296.200,00	-8.010.729,37	-17.617.845,60	-15.436.179,74
	Öffentliches Grün / Landschafts-				
5510	bau	-4.941.200,00	-4.685.528,06	-10.383.529,40	-9.173.797,69
	Gewässerschutz / Öffentliche				
	Gewässer / Wasserbauliche	-2.721.300,00	-2.205.866,77	-3.884.333,72	-3.115.767,46
5520	Anlagen				
	Friedhofs- und Bestattungswesen	-85.100,00	281.126,76	-1.258.498,24	-1.139.974,91
5530					
	Naturschutz und Landschafts-	-698.000,00	-708.881,47	-917.172,32	-932.585,84
5540	pflege				
5550	Forstwirtschaft	-850.600,00	-691.579,83	-1.174.311,92	-1.074.053,84
56	Umweltschutz	-4.982.700,00	-4.031.917,56	-5.792.740,56	-4.591.847,97
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-4.699.000,00	-3.726.032,62	-5.290.714,56	-4.042.364,39
5620	Arbeitsschutz	-283.700,00	-305.884,94	-502.026,00	-549.483,58
57	Wirtschaft und Tourismus	-6.334.400,00	-5.908.985,15	-6.580.557,76	-6.207.501,70
5710	Wirtschaftsförderung	-1.090.500,00	-881.878,02	-1.199.522,80	-1.067.337,04
	Allgemeine Einrichtungen und	-290.800,00	-128.303,51	-427.634,96	-241.069,04
5730	Unternehmen				
5750	Tourismus	-4.953.100,00	-4.898.803,62	-4.953.400,00	-4.899.095,62
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	393.696.600,00	411.496.010,74	393.672.400,00	411.471.362,74
	Steuern, allg. Zuweisungen /				
6110	Umlagen	380.069.200,00	405.348.143,82	380.069.700,00	405.348.143,82
6120	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	13.627.400,00	6.147.866,92	13.602.700,00	6.123.218,92
90	Ämterverwaltung	-6.927.700,00	-9.412.147,19	-7.623.884,60	0,00
901040	Schulverwaltung	3.677.100,00	578.209,54	0,00	0,00
901041	Sportverwaltung	-128.300,00	-164.245,63	0,00	0,00
901045	Kulturverwaltung	-235.600,00	-225.929,66	0,00	0,00
901050	Sozialverwaltung	-929.600,00	-1.036.658,22	0,00	0,00
901051	Jugendverwaltung	-549.200,00	-528.307,45	0,00	0,00
901066	Amt für Straßenwesen	-578.900,00	-612.667,51	0,00	0,00
901075	Gebäudeverwaltung	-8.183.200,00	-7.422.548,26	-7.623.884,60	0,00

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>GH - Gesamthaushalt</i>	473.034.168	527.463.269	519.660.836	544.866.917	597.997.519	618.359.231	687.510.038
11 - Innere Verwaltung	89.487.090	92.645.788	96.337.250	96.705.718	114.670.947	119.782.958	133.611.893
12 - Sicherheit und Ordnung	24.776.754	26.387.311	27.367.139	29.104.424	31.454.790	35.153.616	37.498.806
21 - Schulträgeraufgaben	18.335.983	20.480.918	20.071.945	18.458.854	21.495.916	24.273.366	28.394.861
25 - Museen, Archiv, Zoo	3.245.556	3.540.377	3.453.618	3.385.387	3.486.262	3.642.321	3.885.823
26 - Theater, Konzerte, Musikschulen	10.631.738	11.994.178	11.982.713	11.992.184	11.254.298	11.993.997	12.828.539
27 - Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	2.232.818	2.380.874	2.298.733	2.268.278	2.254.080	2.351.067	2.419.431
28 - Sonstige Kulturpflege	2.611.123	6.615.647	2.678.922	2.871.670	3.436.387	3.442.859	3.683.740
29 - sonstige Kulturpflege	4.394	8.675	5.855	7.291	6.225	9.535	17.917
31 - Soziale Hilfen	87.289.107	88.877.460	64.156.961	97.739.683	69.575.535	82.614.600	85.752.214
32 - Förderung und Teilhabe v Menschen m Behinderung	--	--	26.720.423	1.515.669	29.408.749	32.714.541	38.639.914
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	89.673.147	99.221.381	105.705.792	111.638.862	113.029.677	132.257.865	147.406.668
41 - Gesundheitsdienste	2.191.320	2.210.173	2.832.869	6.021.376	3.691.694	3.414.842	15.929.833
42 - Sport und Bäder	2.596.409	2.712.420	2.768.202	4.816.589	3.350.512	3.362.461	3.770.628
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	7.195.477	7.089.890	10.925.199	7.726.039	7.308.123	8.488.964	9.267.389
52 - Bauen und Wohnen	2.082.822	2.228.783	2.328.020	2.439.601	2.382.991	2.589.942	2.789.807
53 - Ver- und Entsorgung	7.559	8.409	9.379	8.948	6.991	5.709.635	8.116
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	31.557.269	45.525.728	40.582.805	34.395.668	37.511.372	39.201.226	76.856.261
55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	13.569.752	36.013.403	16.506.864	12.094.990	11.665.269	12.523.547	13.237.327
56 - Umweltschutz	1.286.779	1.379.907	1.467.995	3.212.138	1.839.260	1.478.048	4.270.940
57 - Wirtschaft und Tourismus	4.557.220	5.578.917	5.172.712	5.386.909	5.227.984	6.301.735	6.921.324
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	76.912.151	69.629.663	71.002.920	88.123.824	120.244.485	75.008.788	47.090.626
90 - Ämterverwaltung	2.789.700	2.933.366	5.284.520	4.952.815	4.695.970	12.043.317	13.227.980
Summe: GH - Gesamthaushalt	473.034.168	527.463.269	519.660.836	544.866.917	597.997.519	618.359.231	687.510.038

8.2.2 Investitionen je Produktgruppe

Investitionen je Profit Center / Produktgruppe (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2024		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
11 - Innere Verwaltung	14.016	22.636	-8.620
1110 - Steuerung	--	48	-48
1111 - Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	--	1	-1
1112 - Steuerungsunterstützung / Controlling	--	-7	7
1114 - Zentrale Funktionen	--	10	-10
1120 - Organisation und EDV	--	633	-633
1121 - Personalwesen	--	5	-5
1122 - Finanzverwaltung/Kasse	--	28	-28
1124 - Grundstück- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	2.278	19.743	-17.465
1125 - Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	98	1.397	-1.299
1133 - Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung	11.639	778	10.861
12 - Sicherheit und Ordnung	71	3.596	-3.525
1221 - Verkehrswesen	--	498	-498
1222 - Einwohnerwesen	--	21	-21
1226 - Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung	3	24	-22
1260 - Brandschutz	-45	2.690	-2.735
1280 - Katastrophenschutz	112	362	-249
21 - Schulträgeraufgaben	1.550	4.776	-3.225
2110 - Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	1.352	3.437	-2.085
2120 - Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	75	282	-207
2130 - Bereitstellung und Betrieb von berufsbildenden Schulen	105	1.057	-952
2140 - Schülerbezogene Leistungen	18	--	18
25 - Museen, Archiv, Zoo	--	210	-210
2520 - Kommunale Museen	--	132	-132
2521 - Archiv	--	78	-78
26 - Theater, Konzerte, Musikschulen	--	1.680	-1.680
2610 - Theater	--	1.669	-1.669

Ergebnis 2024			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
2630 - Jugendmusikschule	--	11	-11
27 - Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	--	79	-79
2720 - Bibliothek	--	79	-79
28 - Sonstige Kulturpflege	168	42	126
2810 - Sonstige Kulturpflege	168	42	126
31 - Soziale Hilfen	478	56	422
3140 - Soziale Einrichtungen	--	5	-5
3160 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	478	51	427
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	82	807	-726
3620 - Allgemeine Förderung junger Menschen	42	9	33
3650 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	39	798	-758
41 - Gesundheitsdienste	--	6.901	-6.901
4110 - Krankenhäuser	--	6.900	-6.900
4140 - Maßnahmen der Gesundheitspflege	--	1	-1
42 - Sport und Bäder	--	820	-820
4210 - Förderung des Sports	--	801	-801
4241 - Sportstätten	--	19	-19
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	509	506	3
5110 - Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	509	460	49
5111 - Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	--	46	-46
52 - Bauen und Wohnen	--	10	-10
5210 - Bauordnung	--	10	-10
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.003	16.202	-15.199
5410 - Gemeindestraßen	1.003	8.360	-7.356
5420 - Kreisstraßen	--	215	-215
5430 - Landesstraßen	--	245	-245
5440 - Bundesstraßen	--	607	-607
5470 - Öffentlicher Personennahverkehr	--	6.776	-6.776
55 - Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	6	3.243	-3.237
5510 - Öffentliches Grün / Landschaftsbau	--	2.235	-2.235

Ergebnis 2024			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
5520 - Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	--	628	-628
5530 - Friedhofs- u. Bestattungswesen	6	251	-245
5540 - Naturschutz und Landschaftspflege	--	98	-98
5550 - Forstwirtschaft	--	31	-31
57 - Wirtschaft und Tourismus	--	81	-81
5730 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	--	81	-81
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	636	0	636
6120 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	636	0	636
90 - Ämterverwaltung	5	135	-130
9010 - Ämterverwaltung	5	135	-130
GH - Summe: Gesamthaushalt	18.524	61.782	-43.258

Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
GH - Gesamthaushalt	61.608.694	54.194.201	82.572.427	76.187.560	93.369.395	54.818.128	61.781.880
11 - Innere Verwaltung	20.089.406	26.549.008	38.688.763	32.128.130	36.816.411	23.492.143	22.635.904
12 - Sicherheit und Ordnung	2.284.546	648.082	1.567.799	2.164.404	1.998.250	2.118.823	3.595.953
21 – Schulträgeraufgaben	480.249	606.822	2.191.060	927.535	1.553.428	2.657.560	4.775.508
25 - Museen, Archiv, Zoo	101.798	259.962	124.231	136.520	121.845	86.264	210.466
26 - Theater, Konzerte, Musikschulen	697.870	181.700	128.595	84.680	39.121	6.568	1.680.323
27 - Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	27.692	1.266	20.745	--	18.151	35.265	79.248
28 - Sonstige Kulturpflege	134.226	260.000	--	1.534.723	49.281	51.015	42.060
31 - Soziale Hilfen	917.955	378	27.740	6.025.001	2.900.717	1.572	56.289
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.235.668	2.951.437	2.909.486	7.865.085	6.004.261	1.301.855	807.077
41 – Gesundheitsdienste	2.500.000	3.555.532	16.352.501	5.444	22.608.139	8.013.611	6.901.113
42 - Sport und Bäder	426.644	366.869	387.174	215.528	379.461	205.883	820.456
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	180.467	174.104	56.248	20.724	1.396.440	3.522.248	505.757
52 - Bauen und Wohnen	6.372	35.000	48.900	148.724	65.658	8.871	10.041
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	25.873.286	15.261.914	12.430.081	15.805.791	16.401.172	10.502.388	16.202.385
55 - Natur- und Land-	4.980.446	3.267.881	3.509.665	2.319.038	2.939.368	2.503.866	3.243.071

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
schaftspflege, Friedhofswesen							
56 - Umweltschutz	--	--	--	19.855	4.606	4.063	0
57 - Wirtschaft und Tourismus	1.580.264	68.481	26.279	30.231	24.427	60.596	81.155
61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	500	--	3.987.100	6.730.400	--	--	99
90 - Ämterverwaltung	91.306	5.765	116.059	25.746	48.661	245.538	134.975
Summe: GH - Gesamthaushalt	61.608.694	54.194.201	82.572.427	76.187.560	93.369.395	54.818.128	61.781.880

9 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Auf Ausführungen wird verzichtet, da der Gemeinderat über verschiedene Drucksachen über die aktuelle Lage der Finanzwirtschaft unterrichtet ist.

10 Prognosebericht

Nach § 54 GemHVO ist im Rechenschaftsbericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung einzugehen.

Strategische Chancen und Risiken

- Konjunktorentwicklung mit ihren Auswirkungen auf die Ertragssituation, insbesondere bei den Steuern, aber auch z.B. bei den Grundstückserlösen und ihrer Auswirkung auf die Ertragssituation bei den städtischen Beteiligungsunternehmen und deren Rückwirkung auf die Stadt
- Auswirkungen des Klimawandels und die damit verbundenen steigenden Aufwendungen bei Stadt und Beteiligungsunternehmen für Maßnahmen zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels und für Maßnahmen zur Reduzierung der Auswirkungen des Klimawandels.
- Geopolitische Verwerfungen, Kriege und weltweite Krisen mit ihren Auswirkungen auf Konjunktur, Verfügbarkeit von Rohstoffen, etc.
- Rechtliche Entwicklung aufgrund von Gesetzesänderungen und Urteilen, die sowohl auf die Aufwands- als auch die Ertragssituation der Stadt ganz erheblichen Einfluss haben können, wie auch auf die Ertragssituation der städtischen Beteiligungsunternehmen (z.B. die Auswirkungen der regulatorischen Regelungen auf die Netzentgelte) und damit auf die Finanzbeziehungen zwischen der Stadt und ihren Beteiligungsunternehmen.
- Demografische Risiken, die mit unzureichenden Stellenbesetzungsmöglichkeiten bei der Stadt und den Beteiligungsunternehmen verbunden sind und damit eventuell Einfluss auf Quantität und Qualität der kommunalen Aufgabenerfüllung haben können.

Operative Chancen und Risiken

- Haftungsrisiken vor allem aus der Einstandsverpflichtung aus übernommenen Bürgschaften und Gewährleistungszusagen, aber auch aus ggfs. nicht ausreichend abgesicherten Schadensfällen
- Prozessrisiken
- Risiken aus der allgemeinen Preisentwicklung
- Klimatische Risiken/wetterbedingte Risiken (wie z.B. vermehrter Auftritt von großen Unwetterereignissen mit den daraus folgenden kostenintensiven Schadensbeseitigungen oder auch die Auswirkung auf die Ertragssituation der städtischen Beteiligungsunternehmen)
- Finanzrisiken z.B. bei Zinsentwicklung, Dividendenausschüttungen, Fremdkapitalgewinnung, etc.
- Preisrisiken aus Preissteigerungen z.B. aufgrund steigender Baukosten, Energiekosten, etc.
- Steuerrisiken
- Chancen und Risiken aus der Veränderung der Ergebnissituation bei städtischen Beteiligungsunternehmen

Compliance Risiken

- Durch dolose Handlungen, Gesetzesverstöße (z.B. Vergaberecht, EU-Beihilferecht, Datenschutzbestimmungen, etc.).

11 Anhang

11.1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) aufgestellt.

Gemäß § 95 Abs. 2 Satz 2 GemO in Verbindung mit § 53 GemHVO ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr darzustellen.

Ferner werden u.a. die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, welche für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben.

Rechtsgrundlagen:

§ 53 GemHVO Anhang

(1) In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung vorgeschrieben sind.

(2) Im Anhang sind ferner anzugeben

1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen,
3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen,
5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr,
6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,
7. die unter der Vermögensrechnung aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42) und
8. der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.

§ 47 GemHVO Allgemeine Grundsätze für die Gliederung

(1) Die Form der Darstellung, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Vermögensrechnungen (Bilanzen) und Finanzrechnungen, ist beizubehalten, soweit nicht in Ausnahmefällen wegen besonderer Umstände Abweichungen erforderlich sind. Die Abweichungen sind im Anhang anzugeben und zu begründen.

(2) In der Ergebnisrechnung, der Vermögensrechnung und der Finanzrechnung ist zu jedem Posten der entsprechende Betrag des vorhergehenden Haushaltsjahres anzugeben. Sind die Beträge nicht vergleichbar, so ist dies im Anhang anzugeben und zu erläutern. Wird der Vorjahresbetrag angepasst, so ist auch dies im Anhang anzugeben und zu erläutern.

(3) Fällt ein Vermögensgegenstand oder eine Schuld unter mehrere Posten der Vermögensrechnung, so ist die Mitzugehörigkeit zu anderen Posten bei dem Posten, unter dem der Ausweis erfolgt ist, zu vermerken oder im Anhang anzugeben, wenn dies zur Aufstellung eines klaren und übersichtlichen Jahresabschlusses erforderlich ist.

(4) Eine weitere Untergliederung der Posten ist zulässig; dabei ist jedoch die vorgeschriebene Gliederung zu beachten. Neue Posten dürfen hinzugefügt werden, wenn ihr Inhalt nicht von einem vorgeschriebenen Posten gedeckt wird. Die Ergänzung ist im Anhang anzugeben und zu begründen.

§ 49 GemHVO Ergebnisrechnung

(4) Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind hinsichtlich ihres Betrags und ihrer Art im Anhang zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

§ 97 GemO Treuhandvermögen

(3) Mündelvermögen sind abweichend von den Absätzen 1 und 2 nur im Jahresabschluss nachzuweisen.

11.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Allgemeine Erläuterungen

Bilanzgliederung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 50 GemHVO.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Ziff. 1 GemHVO)

Die Bilanzierung und Bewertung des Vermögens, der Sonderposten und der Schulden der Stadt Heilbronn erfolgte nach den Regelungen der GemO bzw. der GemHVO. Weiterhin wurden die Empfehlungen des „Leitfaden zur Bilanzierung“ der landesweiten Arbeitsgruppe herangezogen. Darüber hinaus finden ergänzend die Regelungen und Kommentare des deutschen Handelsrechts Anwendung, sofern das baden-württembergische Haushaltsrecht hierzu keine Regelung enthält bzw. sofern die Regelungen des baden-württembergischen Haushaltsrechts dem nicht entgegenstehen.

Im Rahmen der Erstbewertung des kommunalen Vermögens für die Eröffnungsbilanz nutzte die Stadt Heilbronn folgende Vereinfachungs- und Bilanzierungswahlrechte, welche im Wesentlichen in § 62 GemHVO geregelt sind.

- Verzicht auf die Erfassung und Bewertung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen vor dem Zeitraum von 6 Jahren vor Eröffnungsbilanzstichtag (§ 62 Abs. 1 S. 3 GemHVO), mit Ausnahme höherwertiger Vermögensgegenstände wie z.B. Fahrzeuge.
- Ansatz von Erfahrungswerten bei Vermögensgegenständen, deren tatsächliche AHK nicht oder nicht ohne unverhältnismäßigen Aufwand ermittelt werden konnten (§ 62 Abs. 1 und 2 GemHVO)
- Verzicht auf den Ansatz von geleisteten Investitionszuschüssen (§ 62 Abs. 4 S. 2 GemHVO)
- Bewertung und Bilanzierung der Betriebsvorrichtungen zusammen mit dem Gebäude

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2014 angeschafft wurden, sind nach den Vorgaben in § 62 GemHVO, vermindert um Abschreibungen nach § 46 GemHVO, angesetzt. Hiervon wurde abgewichen, wenn die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand ermittelt werden können. In diesen Fällen sind entsprechende Erfahrungswerte bzw. Ersatzwerte (z.B. Bodenrichtwerte für Grundstücke, Gebäudebewertung nach dem Ertrags-/ Sachwertverfahren, etc.) vermindert um die Abschreibungen bewertet.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für Kommunalverwaltungen Baden-Württemberg unter Berücksichtigung der betriebsüblichen erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt. Planmäßige Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear. Abweichungen werden an entsprechender Position erläutert.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 48 GemHVO gebildet.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen; auf die DS 35 aus 2016 zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2014 wird verwiesen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Nachfolgend werden die Bilanzpositionen erläutert, welche eine Veränderung zum Vorjahr von über 5 Mio. EUR aufweisen.

Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden an den entsprechenden Positionen im Textteil erläutert.

Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen (§ 53 Abs. 2 Ziff. 2 GemHVO)

Die Stadt Heilbronn hat im Rahmen der Erstbewertung des Vermögens zum Stichtag 01.01.2014 gemäß den zulässigen Vereinfachungsregelungen nach dem Bilanzierungsleitfaden Betriebsvorrichtungen gemeinsam mit dem zugeordneten Gebäude bzw. Bauwerken bilanziert.

Veränderungen bei den Betriebsvorrichtungen werden nach dem Stichtag 01.01.2014 separat bilanziert. Dies stellt einen einmaligen zulässigen Ausnahmefall nach § 43 Abs. 2 GemHVO dar. Diese Vorgehensweise gewährleistet, dass Veränderungen im Zusammenhang von Betriebseinrichtungen als Investitionen betrachtet werden und die dafür zulässigen Finanzierungsinstrumente eingesetzt werden können. Eine Berücksichtigung im Ergebnishaushalt und die daraus resultierenden Auswirkungen werden vermieden. Diese Vorgehensweise gilt für sämtliche Betriebsvorrichtungen (z.B. Lastenaufzüge, Sportplätze, Flutlichtanlagen, Spezialbeleuchtungsanlagen, Kühleinrichtungen, Absaugvorrichtungen, Entstaubungsanlagen, Lehrküchen, Kucheneinrichtung in Mensen, Laboreinrichtung, usw.).

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

Die Vermögensgegenstände wurden i.d.R. nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet; hierbei wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

Vermögensgegenstände und Schulden, die unter mehreren Posten der Vermögensrechnung ausgewiesen sind (§ 47 Abs. 3 GemHVO)

Die einzelnen Vermögensgegenstände und Schulden der Stadt Heilbronn sind grundsätzlich nur einer Bilanzposition zugeordnet; eine Aufteilung eines Gegenstandes auf mehrere Bilanzpositionen erfolgte nicht. Im Fall von gemischt genutzten Grundstücken erfolgt eine fiktive Aufteilung und die Zuordnung der so entstandenen Teilflächen unter die jeweiligen Bilanzpositionen. Auf den Einzelausweis aller gemischt genutzten und damit unter mehreren Bilanzpositionen befindlichen Grundstücksflächen wird in diesem Anhang verzichtet, da es nicht zur Klarheit und Übersichtlichkeit dieses Jahresabschlusses beiträgt.

Angaben über die weiteren Untergliederungen oder Hinzufügung weiterer Posten (§ 47 Abs. 4 GemHVO)

Der Aufbau von Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung entspricht den Vorgaben des NKHR. Untergliederungen bzw. die Hinzufügung von Posten erfolgten nach der Vorgabe der

Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen). Es wurden ggf. zur Trennung von internen Zuständigkeiten weitere Untergliederungen vorgenommen, welche jedoch auf den Vorgaben der VwV Produkt- und Kontenrahmen basieren.

Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 1 GemHVO)

Die Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte (§ 4 Abs. 1 GemHVO) erfolgt nach der örtlichen Organisation. Je Amt bzw. Fach-/Bereich wurde ein Teilhaushalt gebildet. Die Allgemeine Finanzwirtschaft (Teilhaushalt 90) und die Sonder- und Treuhandvermögen (Teilhaushalt 80 (inkl. Stiftungen und Stiftungsgebäude)) werden in gesonderten Teilhaushalten dargestellt. Die städtischen Gebäude werden nach dem Mieter-Vermieter-Modell im Teilhaushalt 75 beim zentralen Gebäudemanagement dargestellt. Innerhalb der Teilhaushalte erfolgt die Untergliederung nach Produktgruppen (Profit Center). Im Einzelfall werden auch Produkte oder einzelne Kostenstellen gesondert ausgewiesen.

Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO

Nach § 38 Abs. 4 GemHVO kann der Bürgermeister für bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens bis zu einem Wert von 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer Befreiungen von der Pflicht zur Erstellung eines Inventars vorsehen; d. h. diese Vermögensgegenstände müssen nicht bilanziert werden. Die Wertgrenze, bis zu der keine Bilanzierung erfolgt, wurde auf 800 EUR netto festgelegt (vgl. DS 77/2018, GR 23.03.2018). Bis zu dieser Grenze werden bewegliche Vermögensgegenstände damit im Ergebnishaushalt gebucht.

Ausweis kalkulatorischer Zinsen (§ 4 Abs. 3 S. 2 GemHVO)

Von der Möglichkeit, in den Teilergebnishaushalten kalkulatorische Zinsen auszuweisen wird Gebrauch gemacht. In der Gesamtergebnisrechnung finden die kalkulatorischen Zinsen allerdings keinen Niederschlag. Dort werden die tatsächlichen ordentlichen Zinserträge und Zinsaufwendungen ausgewiesen. Sie werden zentral im Teilhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft veranschlagt und gebucht (§ 4 Abs. 3 Ziff. 1 und 2).

Erläuterungen zum Berichtsjahr

Abweichungen in der Form der Darstellung, insbesondere die Gliederung der aufeinanderfolgenden Ergebnisrechnungen, Bilanzen und Finanzrechnungen (§ 47 Abs. 1 GemHVO)

Keine Abweichung in der Form der Darstellung.

Vergleichbarkeit mit den Beträgen des Vorjahres (§ 47 Abs. 2 GemHVO)

Keine Abweichung in der Form der Darstellung. Dadurch ist die Vergleichbarkeit mit den Beträgen des Vorjahres gegeben, Abweichungen sind entsprechend erläutert.

Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (§ 49 Abs. 4 GemHVO)

Das Sonderergebnis wird im Rechenschaftsbericht sowie in diesem Anhang dargestellt und erläutert.

Mündelvermögen nach § 97 Abs. 3 GemO

In der Schlussbilanz des abzuschließenden Jahres werden unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten auch die Mündelgelder erfasst. Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 lagen folgende Verbindlichkeiten gegenüber Mündeln vor:

	Ergebnis 2024
Mündelgelder	162.440,22
Beistandschaften	9.100,82

Bei Mündelvermögen handelt es sich i.d.R. um Geldvermögen von unter Betreuung stehender Personen, welche vom Amt für Familie, Jugend und Senioren im Rahmen der Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften verwaltet werden. Diese Geldvermögen sind meist in Form von Sparbüchern auf den Namen des Mündels laufend angelegt und werden von der Stadt treuhänderisch verwaltet. In der Bilanz der Stadt werden diese Geldvermögen nicht ausgewiesen. Dieses Geldvermögen betrug zum 31.12.2024 insgesamt 162.440 EUR.

11.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

11.3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 52 Abs. 3 GemHVO in das Vermögen und Abgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 53 GemHVO zu erläutern.

11.3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Gemeinde Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. In Wesentlichen handelt es sich um Konzessionen, Lizenzen, Software. Sie sind nach Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

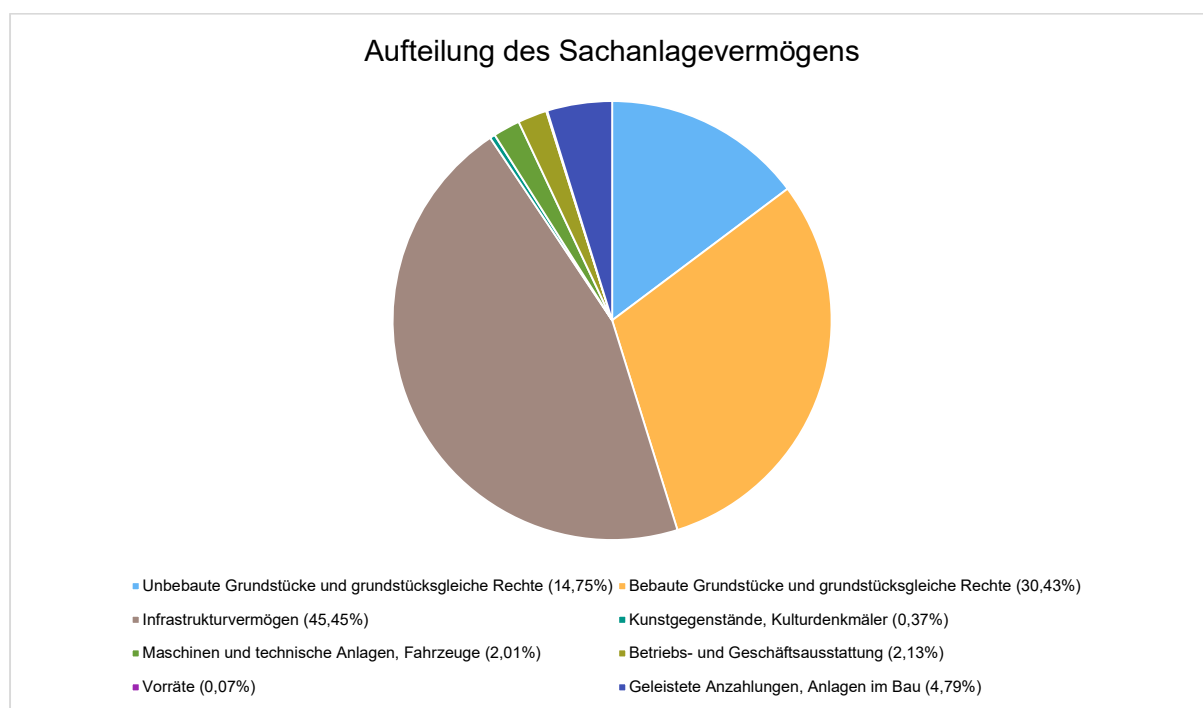
	2023	2024	Veränderung
Immaterielles Vermögen	735.915	611.753	-124.163

Anschaffungen führen zu Werterhöhungen, Anlagenabgänge und Abschreibungen zu Wertminderungen.

11.3.1.2 Sachvermögen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Gemeinde auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

	2023	2024	Veränderung
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.306.562	145.797.797	-4.508.766
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	252.633.538	300.737.622	48.104.084
Infrastrukturvermögen	496.642.643	449.172.630	-47.470.013
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.530.396	3.657.830	127.435
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.885.876	19.869.473	983.597
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.069.376	21.036.030	5.966.654
Vorräte	641.055	655.453	14.398
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	92.648.339	47.344.638	-45.303.702



11.3.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diese Bilanzposition fallen alle unbebauten Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde, z.B. Grund und Boden bei Grünflächen, Wald und Ackerland. Die

Gemeinde ist Eigentümerin dieser Grundstücke oder es wurde ihr ein grundstücksgleiches Recht (z.B. Erbbaurecht) eingeräumt.

	2023	2024	Veränderung
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.306.562	145.797.797	-4.508.766

Werterhöhungen ergeben sich aufgrund des Erwerbs von Grundvermögen; Wertminderung resultieren aus Vermögensabgängen (i.d.R. Verkäufen). Grundstücke unterliegen im Regelfall keiner Wertminderung und werden daher nicht planmäßig abgeschrieben.

11.3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden, z.B. Grundstücke mit Wohnbauten, mit sozialen Einrichtungen, mit Schulen, mit Kultur-, Sport- und Gartenanlagen oder mit Dienst- und Betriebsgebäuden.

Ferner sind auch Betriebsvorrichtungen unter dieser Bilanzposition zu bilanzieren. Die Gemeinden haben ein Wahlrecht Betriebsvorrichtungen mit Gebäuden oder als einzelnen Vermögensgegenstand zu aktivieren. Die Stadt Heilbronn hat im Rahmen der Erstbewertung des Vermögens zum Stichtag 01.01.2014 gemäß der zulässigen Vereinfachungsregelungen nach dem Bilanzierungsleitfaden Betriebsvorrichtungen gemeinsam mit dem zugeordneten Gebäude bzw. Bauwerken bilanziert. Veränderungen bei den Betriebsvorrichtungen werden nach dem Stichtag 01.01.2014 separat bilanziert. Dies stellt eine einmalige und zulässige Abweichung vom Grundsatz der Bilanzkontinuität nach § 43 Abs. 2 GemHVO dar. Diese Vorgehensweise gewährleistet, dass der Erwerb von Betriebsvorrichtungen als Investitionen betrachtet werden kann und die dafür zulässigen Finanzierungsinstrumente eingesetzt werden können. Eine Berücksichtigung im Ergebnishaushalt und die daraus resultierenden teilweise extrem hohen Ergebnisbelastungen werden vermieden außerdem wird eine Gleichbehandlung der Finanzierungsmöglichkeiten der Kommunen bei der Reinvestition hergestellt. Andernfalls wäre die Auswirkung für diejenigen Städte und Gemeinden, die von dieser Vereinfachungsregelung bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz Gebrauch gemacht haben, gewesen, dass diese teilweise sehr teuren Betriebsvorrichtungen bei der Reinvestition nicht über Darlehen finanziert werden können. Diese Vorgehensweise gilt für sämtliche Betriebsvorrichtungen (z.B. Lastenaufzüge, Sportplätze, Flutlichtanlagen, Spezialbeleuchtungsanlagen, Kühleinrichtungen, Absaugvorrichtungen, Entstaubungsanlagen, Lehrküchen, Kucheneinrichtung in Mensen, Laboreinrichtungen usw.).

	2023	2024	Veränderung
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	252.633.538	300.737.622	48.104.084

Werterhöhend wirken sich Anschaffungen und die Aktivierung von Anlagevermögen nach Inbetriebnahme aus, welches während der Bauphase als Anlage im Bau ausgewiesen war. 2024 wurden im Wesentlichen Schul- und Kindergartengebäude aktiviert. Wertmindernd wirken sich Anlagenabgänge (z.B. Verkäufe oder Verschrottungen) und Abschreibungen aus. Die Grundstücke unterliegen im Regelfall keiner Wertminderung und werden daher

nicht planmäßig abgeschrieben. Zum 31.12.2024 wurde ein Bilanzwert i.H.v. rd. 300,7 Mio. EUR ausgewiesen. Dies entspricht einem Anstieg im Vorjahresvergleich von rd. 48,1 Mio. EUR. Dieser resultiert im Wesentlichen aus den Korrekturbuchungen der Neubewertungen der Schulen und Hallen sowie aus den Auflösungen von Anlagen im Bau im Bereich der Schul- und Kindertagesstättegebäude.

Auswirkungen Neubewertung Schulen/Hallen

Im Rahmen der Neubewertung der Schulen und Hallen wurden insgesamt 42 Standorte mit 428 Anlagegütern geprüft. Bei 108 Anlagen ergaben sich bilanzielle Wertveränderungen, die sich auf 66 Aktivanlagen (Gebäude) und 42 Passivanlagen (Sonderposten Zuweisungen) verteilten.

Im Rahmen der **Eröffnungsbilanz (EÖB)** wurden **84 Anlagen** berichtigt:

- 1 Nachaktivierung Aktivanlage (rd. 2,7 Mio. EUR)
- 21 Aktivanlagen wurden werterhöht (12,8 Mio. EUR)
- 22 Aktivanlagen wurden wertgemindert (15,2 Mio. EUR)
- 16 Nachaktivierungen von Sonderposten (rd. 2,8 Mio. EUR)
- 20 Sonderposten wurden werterhöht (1,4 Mio. EUR)
- 4 Sonderposten wurden wertgemindert (0,05 Mio. EUR)

Insgesamt führten diese Anpassungen zu außerordentlichen Erträgen von rd. 15,5 Mio. EUR sowie außerordentlichen Aufwendungen von rd. 19,4 Mio. EUR.

Es wurden weitere **24 Anlagen** berichtigt, deren Korrekturen Auswirkungen auf das **ordentliche Ergebnis** hatten:

- 12 Aktivanlagen mit Sonderabschreibungen (rd. 1,7 Mio. EUR)
- 10 Aktivanlagen mit Zuschreibungen (rd. 0,6 Mio. EUR)
- 2 Sonderposten mit Sonderauflösungen (rd. 4 TEUR)

Insgesamt führten diese Anpassungen zu ordentlichen Erträgen im Bereich der Auflösung der Sonderposten und sonstigen Erträgen in Höhe von rd. 0,6 Mio. EUR sowie ordentlichen Aufwendungen im Bereich der Abschreibungen von rd. 1,7 Mio. EUR.

Noch ausstehend und bisher nicht berücksichtigt ist die Neubewertung des Technischen Schulzentrums (36 Anlagegüter) sowie des Frankenstadions (16 Anlagegüter). Beide Bereiche werden in einem gesonderten Schritt bearbeitet und anschließend in die Gesamtsystematik der Neubewertung eingearbeitet.

11.3.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Position beinhaltet sowohl Grundstücke als auch Infrastrukturbauwerke, hier insbesondere Straßen und Brücken. Es sind neben den Infrastrukturbauwerken selbst grundsätzlich sämtliche Grundstücke auszuweisen, auf denen Infrastrukturvermögen errichtet wurde. Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich dem öffentlichen Leben in der Kommune und der örtlichen Infrastruktur dienen. Zum Infrastrukturvermögen gehören insbesondere Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Tunnel, Schienenstrecken, Kabelnetze, Energieübertragungsleitungen, Fernrohrleitungen, Wasserleitungen, Wasser-

straßen, Häfen, Dämme und sonstige Wasserbauten. Dieses Vermögen zählt zum sog. nicht realisierbaren Vermögen, dessen Veräußerung sich grundsätzlich als schwierig erweist.

	2023	2024	Veränderung
Infrastrukturvermögen	496.642.643	449.172.630	-47.470.013

Werterhöhend wirken sich Anschaffungen und die Aktivierung von bisherigen Anlagen im Bau nach deren Inbetriebnahme aus. Wertmindernd wirken sich Anlagenabgänge und die Abschreibungen aus. Die Grundstücke unterliegen in der Regel keiner Wertminderung und werden daher nicht planmäßig abgeschrieben.

Auswirkungen Straßeninventur 2024

Im Rahmen der in 2024 erfolgten Bestandsaufnahme wurden insgesamt 9.028 Aktivanlagen und 9.028 Passivanlagen in der Anlagenbuchhaltung berücksichtigt und geprüft. 2.426 Anlagen waren von Sonderabschreibungen und 2.190 Passivanlagen von Sonderauflösungen betroffen.

Die Buchwerte der aktivierten Anlagen vor der Korrektur beliefen sich zum Stichtag 31.12.2024 auf 281,1 Mio. EUR. Die Sonderabschreibungen betrugen rd. 31,1 Mio. EUR, die Erträge aus Sonderauflösungen rd. 21,2 Mio. EUR.

Aufgrund nachgelagerter Inventurarbeiten entstehen zum 01.01.2025 weitere Erträge in Höhe von rd. 1 Mio. EUR, die sachlich korrekt dem Geschäftsjahr 2024 zuzuordnen gewesen wären.

11.3.1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Zu den Bauten auf fremdem Grund und Boden gehören sämtliche Bauten, die nicht auf Grundstücken im Gemeindeeigentum stehen.

	2023	2024	Veränderung
Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0

11.3.1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Unter dieser Position sind Gemälde, Skulpturen, Einzeldenkmäler und Sammlungen erfasst.

	2023	2024	Veränderung
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.530.396	3.657.830	127.435

Werterhöhend wirken sich Anlagenzugänge, wertmindernd Anlagenabgänge und Abschreibungen aus.

11.3.1.2.6 Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position sind neben den Fahrzeugen sämtliche Vermögensgegenstände auszuweisen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess und der langfristigen Betriebsbereitschaft dienen. Anlagen, die nicht im Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen, sind unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung auszuweisen. Maschinen und technische Anlagen sind beispielsweise Bearbeitungs- und Verarbeitungsmaschinen, Anlagen von kommunalen Bauhöfen, zentrale EDV-Einrichtungen (Server), Geräte der Elektrizitätserzeugung und Verteilung, Rundfunk-, Fernseh- und Nachrichtentechnik, Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regeltechnik, Telefonanlagen). Dient eine Betriebsvorrichtung unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess, so ist diese den Maschinen und technischen Anlagen zuzuordnen. Ist dies nicht gegeben, so ist der Vermögensgegenstand einem Gebäude zuzuordnen. Die Abgrenzung orientiert sich an der steuerlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung von Betriebsvorrichtungen.

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt die nachstehende Anlagenübersicht.

	2023	2024	Veränderung
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.885.876	19.869.473	983.597

Werterhöhend wirken sich Anlagenzugänge aus, wertmindernd sind Anlagenabgänge und Abschreibungen.

11.3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanztechnisch handelt es sich hierbei um eine Auffangposition, die alle beweglichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens umfasst, die weder unter „Grundstücke und Gebäude“, „technische Anlagen und Maschinen“ oder „Betriebsvorrichtung“ fallen. Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Vermögensgegenstände, die nicht unmittelbar im Produktionsprozess eingesetzt werden, sondern der Verwaltung zuzuordnen sind (insbesondere sind dies Büromöbel und Büromaschinen, IT).

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt folgende Übersicht:

	2023	2024	Veränderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.069.376	21.036.030	5.966.654

Die Bilanzposition „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ beträgt zum 31.12.2024 rund 21,0 Mio. EUR. Im Vorjahresvergleich ist die Position um ca. 5,9 Mio. EUR angestiegen. Grund für den Anstieg war insbesondere die Beschaffung von Schüler-Tablets im Rahmen der digitalen Bildungsinitiative (+6,7 Mio. EUR).

11.3.1.2.8 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse auszuweisen. In der Verwaltung handelt es sich im Wesentlichen um Materialien wie z.B. Streusalz.

	2023	2024	Veränderung
Vorräte	641.055	655.453	14.398

11.3.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sind auszuweisen, wenn Zahlungen auf ein schwebendes Geschäft geleistet werden, das den entgeltlichen Erwerb eines Vermögensgegenstands des Sachanlagevermögens zum Inhalt hat. Unter den Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der noch nicht fertiggestellten Anlagen auszuweisen. Eine Anlage im Bau ist dann fertiggestellt und auf die entsprechende Bilanzposition zu aktivieren, wenn sich der Vermögensgegenstand in einem betriebsbereiten Zustand befindet.

Die Entwicklung der Vermögensgegenstände im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 zeigt die nachstehende Anlagenübersicht:

	2023	2024	Veränderung
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	92.648.339	47.344.638	-45.303.702

Die Bilanzposition besteht im Wesentlichen aus Anlagen im Bau. Werterhöhend wirken sich Anlagenzugänge, d.h. Auszahlungen während der Bauphase, aus. Wertminderungen ergeben sich bei dieser Bilanzposition, wenn Anlagen in Betrieb genommen wurden und im Rahmen der Aktivierung einer der vorstehend genannten Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens zugeordnet wurden. Ende des Jahres 2024 belief sich das Volumen der Anlagen im Bau auf 47,3 Mio. EUR, aufgelöst wurden im Jahr 2024 in Summe rd. 64,6 Mio. EUR. Zugänge erfolgten i.H.v. rd. 18,9 Mio. EUR. Der Bilanzwert der Anlagen im Bau sinkt folglich im Saldo um rd. 45,3 Mio. EUR.

11.3.1.3 Finanzvermögen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigem Charakter.

	2023	2024	Veränderung
Summe Finanzvermögen	370.981.308	357.675.077	-13.306.231
Anteile an verbundenen Unternehmen	38.011.975	47.654.721	9.642.746
Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	16.032.425	16.044.925	12.500
Ausleihungen	12.461.988	11.499.394	-962.595
Wertpapiere	215.217.234	184.175.775	-31.041.459
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	29.931.654	34.264.443	4.332.789
Privatrechtliche Forderungen	14.998.409	36.892.305	21.893.896
Liquide Mittel	44.327.624	27.143.516	-17.184.108

11.3.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und auf die sie einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser ist in der Regel dann gegeben, wenn die Kommune mehr als 50 % der Stimmrechte ausübt, er kann aber auch aus anderen Gründen (z. B. durch Vertrag) gegeben sein. Es erfolgt in der Regel keine planmäßige Abschreibung.

Die Anteile an verbundene Unternehmen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 47.654.721 EUR gegenüber dem Vorjahr 2023 38.011.975 EUR ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 9.642.746 EUR.

Die Stadt Heilbronn hält folgende Anteile an verbundenen Unternehmen:

	Beteiligungsquote	Buchwert 31.12.2023 in EUR	Buchwert 31.12.2024 in EUR
Stadtwerke Heilbronn GmbH	100%	30.565.000,00	40.220.246,00
Katharinenstift GmbH	100%	5.323.974,83	5.323.974,83
Heilbronn Marketing GmbH	61%	30.500,00	30.500,00
Stadtsiedlung Heilbronn GmbH	100%	2.080.000,00	2.080.000,00

In 2024 wurde das Eigenkapital der Stadtwerke Heilbronn GmbH aufgestockt.

11.3.1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

Hier wird das in wirtschaftliche Unternehmungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit und öffentliche Einrichtungen eingebrachte Eigenkapital, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden, bilanziert. Eine sonstige Beteiligung liegt vor, wenn die Stadt keinen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann. Es erfolgt in der Regel keine planmäßige Abschreibung.

Die sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 16.044.925 EUR gegenüber dem Vorjahr 2023 16.032.425 EUR ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 12.500 EUR. Diese Veränderung resultiert aus der Berichtigung der Bilanzposition der Energieagentur Heilbronn, die zuvor als verbundenes Unternehmen geführt war.

Die Stadt Heilbronn hält folgenden Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen:

	Beteiligungsquote	Buchwert 31.12.2023 in EUR	Buchwert 31.12.2024 in EUR
SLK Klinik Heilbronn GmbH	50 %	15.232.430,50	15.232.430,50
Energieagentur Heilbronn	50%	12.500,00	12.500,00
experimenta - Science Center der Region Heilbronn-Franken gGmbH	20%	5.000,00	5.000,00
Volkshochschule Heilbronn gGmbH	3,85%	1.000,00	1.000,00
Heilbronner-Hohenloher-Haller Nahverkehr GmbH	32,50%	123.040,52	123.040,52
EE Bürgerenergie Heilbronn GmbH & Co. KG	10 %	100.000,00	100.000,00
Wirtschaftsförderung Raum Heilbronn GmbH (WFG)	30,80%	12.000,00	12.000,00
Wirtschaftsregion Heilbronn-Franken GmbH (WHF)	31,01%	8.140,00	8.140,00
Grundstückseigentümergeinschaft Kommunales Rechenzentrum Franken GbR (KRZ GbR)	16,10%	385.381,44	385.381,44
Zweckverband 4IT		164.920,77	164.920,77
BWK Gemeinnützige Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH		511,29	511,29

11.3.1.3.3 Sondervermögen

Unter dieser Position sind Eigenbetriebe, Zweckverbände jeglicher Art, rechtsfähige Anstalten, selbstständige kommunale Stiftungen und Anteile an Sparkassen sowie Ausleihungen an jene Unternehmen zu bilanzieren.

Das Sondervermögen der Stadt Heilbronn beläuft sich im Haushaltsjahr 2024, wie im Vorjahr, auf 0 EUR, da die beiden Eigenbetriebe ausschließlich mit Fremdkapital finanziert sind.

Die Stadt Heilbronn besitzt folgendes Sondervermögen:

	Beteiligungsquote	Buchwert 31.12.2023 in EUR	Buchwert 31.12.2024 in EUR
Eigenbetrieb Entsorgungsbetriebe	100%	0,00	0,00
Eigenbetrieb Theater	100%	0,00	0,00

11.3.1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Kommune mit einer Mindestlaufzeit von einem Jahr, die durch Hingabe von Kapital erworben werden. Ausleihungen dienen zur Finanzierung von Investitionen Dritter im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung. In den Ausleihungen sind auch die Genossenschaftsanteile, die die Stadt hält, bilanziert. Diese sind:

	Beteiligungsquote	Buchwert 31.12.2023 in EUR	Buchwert 31.12.2024 in EUR
Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft (GEWO) Heilbronn e.G.	10,46 %	140.740,00	140.740,00
Heimstättengemeinschaft Neckarsulm/Heilbronn e.G.	1,56 %	23.700,00	23.700,00
VR Bank Heilbronn-Schwäbisch Hall e.G.		1.280,00	1.378,76
Holzverwertungsgemeinschaft Biberach-Saulgau e.G.		153,39	153,39
Genossenschaftskellerei Heilbronn- Erlenbach-Weinsberg e.G.		2.666,71	2.666,71
Waldgenossenschaft Sontheim		66.140,00	66.140,00
Lichtenstern Wohnkonzepte e.G.		500,00	500,00

Die Ausleihungen der Stadt Heilbronn belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 11.499.394 EUR gegenüber dem Vorjahr 2023 mit 12.461.988 EUR ergibt sich eine Veränderung in Höhe von -962.595 EUR. Die Abnahme resultiert aus Tilgungen der Ausleihungen an verbundene Unternehmen.

11.3.1.3.5 Wertpapiere

Als Wertpapiere werden Urkunden bezeichnet, die Vermögensrechte so verbriefen, dass deren Ausübung an den Besitz des Papiers geknüpft ist (z. B. Anteile an zulässigen Investmentfonds, Aktien, Bundesschatzbriefe). Werden Kassenmittel ohne Beteiligungsabsicht in Wertpapieren angelegt, sind diese in der Bilanz auf der Aktivseite im Finanzvermögen auszuweisen, andernfalls können Wertpapiere auch unter „Anteile an verbundenen Unternehmen“ bilanziert werden. Unter dieser Position sind Wertpapiere anzusetzen, sofern kein Ausweis unter den vorgenannten Positionen zu erfolgen hat. Sie gelten als Anlagevermögen, wenn sie der Gemeinde dauernd dienen sollen. Die Laufzeit beträgt daher in der Regel mehr als ein Jahr. Darüber hinaus werden unter dieser Bilanzposition auch Festgeldanlagen/Termingelder > 30 Tage abgebildet.

Die Stadt Heilbronn besitzt im Haushaltsjahr 2024 Wertpapiere mit einem Wert von 184.175.775 EUR gegenüber dem Vorjahr 2023 215.217.234 EUR ergibt sich eine Veränderung in Höhe von -31.041.459 EUR.

Die Abnahme resultiert aus einem Rückgang der Festgelder.

11.3.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen resultieren insbesondere aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern auf öffentlich-rechtlicher Rechtsgrundlage. Um eine Forderung handelt es sich, wenn der festgesetzte Betrag zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen wurde. Die Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen der Stadt Heilbronn belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 34.264.443 EUR. Gegenüber dem Vor-

jahr 2023 mit 29.931.654 EUR ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 4.332.789 EUR. Die Veränderung wird im Wesentlichen durch höhere Steuerforderungen bedingt.

11.3.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zur fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einer privatrechtlichen Rechtsgrundlage z.B. einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Die Forderung ergibt sich, weil die Schuld zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen wurde. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlungseingang.

Die privatrechtlichen Forderungen der Stadt Heilbronn belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 36.892.305 EUR. Gegenüber dem Vorjahr 2023 mit 14.998.409 EUR, ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 21.893.896 EUR. Die Veränderung resultiert aus gestiegenen Darlehensforderung (Kassenkrediten) an die verbundenen Unternehmen (Vgl. Ziffer 5.3 Kassenkredite an Beteiligungsunternehmen)

11.3.1.3.8 Liquide Mittel

Hier werden liquide verfügbare Mittel, also Bargeld und Einlagen bei Banken, deren sofortige Umwandlung in Bargeld verlangt werden kann oder die durch Scheck, Überweisung, Lastschrift oder ähnliche Verfügungen übertragbar sind, nachgewiesen.

	2023	2024	Veränderung
2.4. Liquide Mittel	44.327.624	27.143.516	-17.184.108

Einzahlungen bewirken eine Erhöhung der liquiden Mittel, Auszahlungen eine Senkung des Bestandes an liquiden Mitteln.

11.3.1.4 Abgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Darüber hinaus werden unter den Abgrenzungsposten Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Zuschüsse zur Finanzierung für die Herstellung oder Anschaffung von Vermögensgegenstandes eines Dritten, ohne das wirtschaftliche Eigentum oder Besitzrechte an den geförderten Objekten zu erwerben. Nach § 62 Abs. 6 GemHVO müssen gegebene Investitionszuschüsse vor der Umstellung auf die kommunale Doppik nicht aktiviert werden. Von diesem Wahlrecht hat die Stadt Heilbronn Gebrauch gemacht. Ab dem Jahr 2014 werden die geleisteten Investitionszuschüsse unter dieser Position bilanziert und ratierlich über die Laufzeit, die in der Regel der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes entspricht, aufgelöst.

	2023	2024	Veränderung
Abgrenzungsposten	109.919.882	116.251.485	6.331.603
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.324.978	6.953.042	628.064
Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	103.594.904	109.298.442	5.703.539

Gegebene Investitionszuschüsse wirken sich werterhöhend aus, die ratierlichen Auflösungen wertmindernd.

Der Bilanzwert erhöht sich zum 31.12.2024 um rund 5,7 Mio. EUR auf 109,3 Mio. EUR. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus gegebenen Investitionszuschüssen an die SLK Kliniken sowie das Theater.

11.3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 52 Abs. 3 GemHVO in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten. Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 53 GemHVO zu erläutern.

11.3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich in der kommunalen Bilanz zusammen aus Basiskapital zuzüglich Rücklagen abzüglich etwaiger Fehlbeträge.

11.3.2.1.1 Basiskapital

Das Basiskapital auf der Passivseite der Bilanz ist eine reine Saldogröße. Es ergibt sich aus den Werten der Aktivseite abzüglich der bewerteten Positionen der Passivseite.

	2023	2024	Veränderung
Basiskapital	767.997.274	767.997.274	0

11.3.2.1.2 Rücklagen

Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses sind gem. § 23 GemHVO in gesonderten Rücklagen zu führen. Eine Umbuchung in das Basiskapital ist nach Feststellung des Jahresabschlusses zulässig. Jahresfehlbeträge sind gem. § 25 Absatz 1 und 2 GemHVO durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, danach mit Überschüssen des Sonderergebnisses oder der Rücklage des Sonderergebnisses auszugleichen. Ein verbleibender Fehlbetrag ist nach § 25 Absatz 3 GemHVO nach drei Jahren mit dem Basiskapital zu verrechnen. Ein Fehlbetrag des Sonderergebnisses ist nach § 25 Absatz 4 GemHVO mit der Rücklage des Sonderergebnisses zu verrechnen, ein danach verbleibender Fehlbetrag mit dem Basiskapital.

11.3.2.1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Gemäß § 23 GemHVO sind die Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

	2023	2024	Veränderung
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	158.565.953	168.429.198	9.863.245

11.3.2.1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Gemäß § 23 GemHVO sind die Überschüsse aus dem Sonderergebnis der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen.

	2023	2024	Veränderung
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	59.713.822	73.337.280	13.623.458

11.3.2.1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses sind gem. § 25 Absatz 1 und 2 GemHVO durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, danach mit Überschüssen des Sonderergebnisses oder der Rücklage des Sonderergebnisses auszugleichen.

	2023	2024	Veränderung
Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0

11.3.2.1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren

	2023	2024	Veränderung
Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0	0

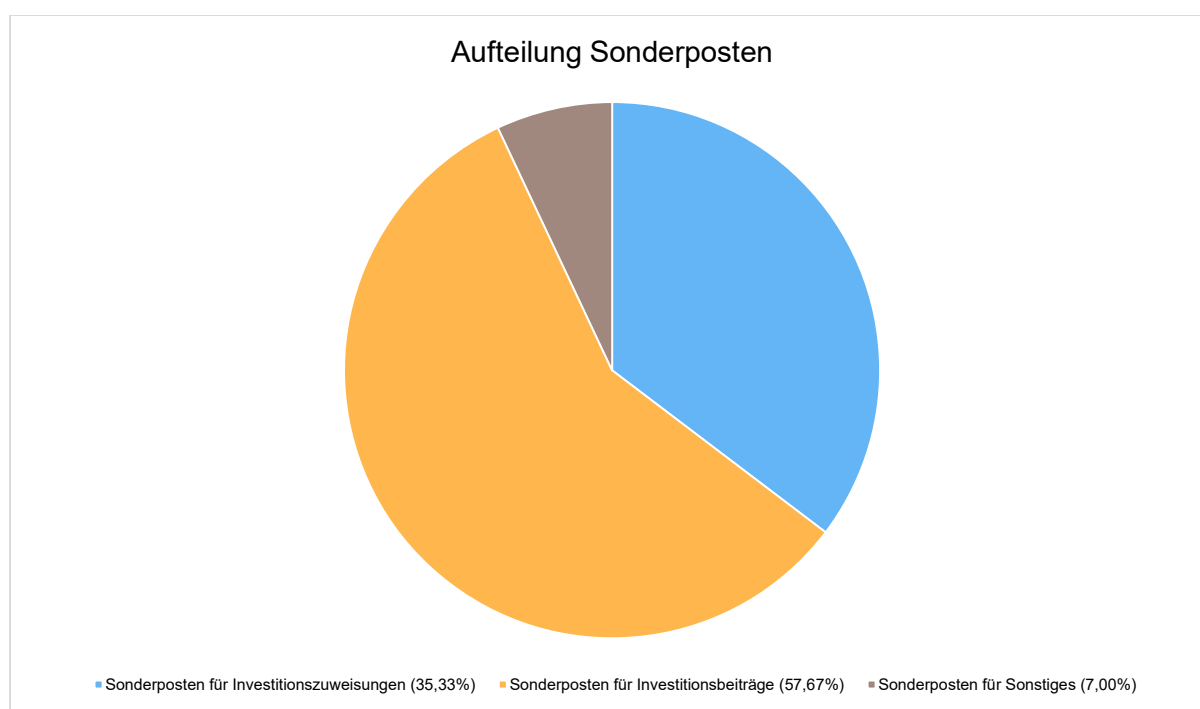
11.3.2.1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist

	2023	2024	Veränderung
Jahresfehlbetrag, soweit Deckung durch Entnahme aus Ergebnisrücklagen nicht möglich	0	0	0

11.3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen dargestellt (Bruttomethode). Unter "Sonderposten für Sonstiges" werden diejenigen Zuschüsse und Beiträge für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen abgebildet, die auf der Aktivseite noch als Anlage im Bau ausgewiesen sind. Sobald die Anlage im Bau aufgelöst wird, wird der sonstige Sonderposten entsprechend aufgelöst und zu den Investitionszuweisungen oder -beiträgen umgebucht. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt korrespondierend mit den Abschreibungen des bezuschussten Vermögensgegenstandes in der Anlagenbuchhaltung.

	2023	2024	Veränderung
Sonderposten für Investitionszuweisungen	92.397.566	108.156.208	15.758.642
Sonderposten für Investitionsbeiträge	209.398.969	176.572.077	-32.826.892
Sonderposten für Sonstiges	40.319.338	21.426.750	-18.892.588



Erhaltene Sonderposten wirken sich werterhöhend aus, die ratierliche Auflösung über die Nutzungsdauer des korrespondierenden Vermögensgegenstandes wertmindernd.

Im Bereich der Sonderposten kam es insgesamt zu einem Rückgang von 36,0 Mio. EUR. Die Bilanzposition Investitionsbeiträge verringert sich dabei um 32,8 Mio. Dieser Rückgang wird insbesondere durch die im Jahr 2024 erfolgte Inventur des Anlagevermögens „Straßen“ hervorgerufen. Dabei kam es zur Auflösung von Investitionsbeiträgen i.H.v. rd. 21,0 Mio. EUR.

11.3.2.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Sonderposten für Investitionszuweisungen sind gem. § 40 Absatz 4 GemHVO erhaltene Finanzhilfen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben von einem anderen öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen zur Verfügung gestellt bekommt.

	2023	2024	Veränderung
Sonderposten für Investitionszuweisungen	92.397.566	108.156.208	15.758.642

11.3.2.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Sonderposten für Investitionsbeiträge nach § 40 Absatz 4 GemHVO werden nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben und stellen von Grundstückseigentümern erhobene Geldmittel dar, die der teilweisen Deckung von Kosten dienen, die für die Anschaffung oder Herstellung und den Ausbau öffentlicher Straßen und Einrichtungen entstehen.

	2023	2024	Veränderung
Sonderposten für Investitionsbeiträge	209.398.969	176.572.077	-32.826.892

11.3.2.2.3 Sonstige Sonderposten

Unter die Position Sonstige Sonderposten fallen sämtliche Sachverhalte, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und für die es keine spezielle Bilanzposition gibt. Dies können bspw. aus unentgeltlichem Vermögenserwerb oder Sonderposten für Anlagen im Bau sein.

	2023	2024	Veränderung
Sonderposten für Sonstiges	40.319.338	21.426.750	-18.892.588

11.3.2.3 Rückstellungen

Bei den Rückstellungen unter den Bilanzpositionen 3.1 bis 3.6 handelt es sich gem. § 41 Absatz 1 GemHVO um Pflichtrückstellungen, die die Gemeinde zu bilden hat, sofern der jeweilige Tatbestand eintritt. Sie sind zu bilden für Verbindlichkeiten und Aufwendungen, die in den abgelaufenen Geschäftsjahren begründet und zuzurechnen sind, deren Eintritt weitgehend wahrscheinlich, aber in der Höhe und dem Eintrittszeitpunkt ungewiss sind. Nach Abs. 2 können weitere Rückstellungen gebildet werden, sofern andere Sachverhalte dies notwendig machen, beispielsweise für ausstehende Rechnungen, anhängige Gerichtsverfahren, nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden oder für ausstehende Erschließungsverpflichtungen. Bei der Stadt Heilbronn wurden neben den Pflichtrückstellungen im Wesentlichen Rückstellungen für den Finanzausgleich gebildet. Gemäß § 44 Absatz 4 GemHVO sind alle Rückstellungen mit ihrem Erfüllungsbetrag anzusetzen.

Rückstellungen zum Bilanzstichtag

	2023	2024	Veränderung
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	2.277.955	1.293.091	-984.865
Unterhaltsvorschussrückstellungen	916.224	932.055	15.831
Altlastensanierungsrückstellungen	830.258	830.258	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren	0	12.300.000	12.300.000
Sonstige Rückstellungen	75.632.944	26.960.481	-48.672.464

Im Bereich der Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen kam es zu einem Anstieg um 12,3 Mio. EUR. Dieser Anstieg wird durch die Neubildung einer Rückstellung für die SLK-Kliniken i.H.v. 12,3 Mio. EUR hervorgerufen.

Sonstige Rückstellungen

	2023	2024	Veränderung
Rückstellung Erschließungsbeitrag	4.834.029	4.834.005,64	-23
Rückstellung Abwasserbeitrag	6.798	6.798,14	0
Rückstellung Ausgleichsbeitrag	213.978	213.978,00	0
FAG-Rückstellung	61.397.400	14.305.800,00	-47.091.600
Rückstellungen Gehaltszahlungen	2.275.000	0	-2.275.000
Rückstellung Gewerbesteuererstattungen	5.110.739	4.412.498,89	-698.240
Rückstellungen Klimaschutz	1.795.000	3.187.400,00	1.392.400
Sonstige Rückstellungen	75.632.944	26.960.480,67	-48.672.463,58

Die sonstigen Rückstellungen erfahren aufgrund der FAG-Rückstellungsauflösung einen Rückgang von rd. 47,0 Mio. EUR.

11.3.2.4 Verbindlichkeiten

Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 44 Absatz 4 GemHVO sind Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeit, sind der Anlage Schuldenübersicht 08 zu entnehmen.

	2023	2024	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.100.000	825.000	-275.000
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.652.671	7.655.098	-4.997.573
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.962.535	1.685.367	-4.277.168
Sonstige Verbindlichkeiten	7.368.581	10.233.756	2.865.175

11.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind nach § 48 Absatz 2 GemHVO Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen, die aber erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2023	2024	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	26.685.022	32.938.163	6.253.141

Die Zuwächse bei den Passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind auf die Beschaffung von Tablets im Rahmen der Digitalen Bildungsoffensive (+6,7 Mio. EUR) zurückzuführen.

11.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 49 GemHVO die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Es besteht grundsätzlich ein Verrechnungsverbot der Erträge und Aufwendungen. Der aus der Ergebnisrechnung resultierende Jahresüberschuss oder –fehlbetrag ist im Eigenkapital auszuweisen.

Planabweichungen

Folgende Planabweichungen sind grundsätzlich möglich:

1. Über- und außerplanmäßige Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen

Sollten im laufenden Haushaltsjahr die Mittel im Ergebnishaushalt / bei den Investitionen **nicht ausreichen**, müssen die notwendigen Mittel per Drucksache für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen beantragt werden. Dieser Drucksache ist der Grund der Mehraufwendung / Mehrauszahlung sowie die Deckungsmöglichkeit (mit Begründung) beizufügen. Diese Drucksachen werden entsprechend der Zuständigkeitsordnung genehmigt. Die Zuständigkeitsgrenzen waren bis 29.05.2024 wie folgt:

- bis 25.000 EUR Stadtkämmerei
- bis 50.000 EUR Dezernat II (Finanzbürgermeister)
- bis 100.000 EUR Dezernat I (Oberbürgermeister)
- bis 1,5 Mio. EUR zuständiger Ausschuss (i. d. R. Verwaltungsausschuss)

- über 1,5 Mio. EUR Gemeinderat

Ab dem 30.05.2024 gelten die neuen Beträge nach Hauptsatzungsänderung:

- bis 25.000 EUR Stadtkämmerei
- bis 50.000 EUR Dezernat II (Finanzbürgermeister)
- bis 200.000 EUR Dezernat I (Oberbürgermeister)
- bis 2,0 Mio. EUR zuständiger Ausschuss (i. d. R. Verwaltungsausschuss)
- über 2,0 Mio. EUR Gemeinderat

Eine Zusammenstellung sämtlicher über- bzw. außerplanmäßiger Aufwendungen / Auszahlungen mit der Begründung der Notwendigkeit sowie der Deckungsmöglichkeit siehe Anlage 12.

2. Verschiebung der Mittelabflüsse (Ermächtigungsreste)

Sollten die Mittel für geplante Maßnahmen im laufenden Haushaltsjahr nicht mehr bewirtschaftet werden können, gibt es die Möglichkeit, die nicht verbrauchten Mittel in das nächste Haushaltsjahr per Ermächtigungsrest zu übertragen. Die Bildung von Ermächtigungsresten ist im Interesse einer kontinuierlichen Haushaltsführung alsbald nach Ablauf eines Haushaltsjahres vorzunehmen. Hierbei geht die Gemeindehaushaltsverordnung aus, dass zur Übertragung von Haushaltsmitteln, soweit zu deren Lasten am Jahresende Rechtsverpflichtungen bestehen (bewirtschaftete Beträge, **Verpflichtungsreserve**) und weiter nach den Bestimmungen der Hauptsatzung, bei nicht bewirtschafteten Beträgen (**Verfügungsreserve**) bis zu 200.000 EUR im Einzelfall, die Zuständigkeit der Verwaltung gegeben ist. Die Übertragbarkeit stellt eine Ausnahme des Grundsatzes der zeitlichen Bindung dar. Dabei nennt § 21 GemHVO grundsätzlich zwei Möglichkeiten:

- Die Übertragbarkeit kraft Gesetzes (§ 21 Abs. 1 GemHVO):

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben kraft Gesetzes bis zur Fälligkeit für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen längstens jedoch zwei Jahre nach Inbetriebnahme.

- Die Übertragbarkeit kraft Haushaltsvermerk (§ 21 Abs. 2 GemHVO):

Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können hingegen per Haushaltsvermerk ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Verfügungsmittel des Bürgermeisters und Mittel der Deckungsreserve sind von der Übertragbarkeit ausgenommen.

Die **Zuständigkeiten** für die Übertragung der Ermächtigungsreste sind wie folgt:

Ermächtigungsreste im Ergebnishaushalt:

Da bei der Stadt Heilbronn derzeit im Haushaltsplan grundsätzlich keine Haushaltsvermerke für die Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln im Ergebnishaushalt aufgenommen sind, entscheidet der Gemeinderat über diese, unabhängig von der Betragshöhe und unabhängig davon, ob es sich um eine Verpflichtungs- oder eine Verfügungsreserve handelt.

Ermächtigungsreste bei den Investitionen:

Bis 29.05.2024:

- Verpflichtungsreserve bei den Investitionen: Übertragbarkeit kraft Gesetzes
- Verfügungsreserve bei den Investitionen (bis 200.000 EUR): Zuständigkeit Verwaltung gem. Bewirtschaftungsbefugnis.
- Verfügungsreserve bei den Investitionen (ab 200.000 EUR): Zuständigkeit Gemeinderat gem. Bewirtschaftungsbefugnis

Ab 30.05.2024:

- Verpflichtungsreserve bei den Investitionen: Übertragbarkeit kraft Gesetzes
- Verfügungsreserve bei den Investitionen (bis 250.000 EUR): Zuständigkeit Verwaltung gem. Bewirtschaftungsbefugnis.
- Verfügungsreserve bei den Investitionen (ab 250.000 EUR): Zuständigkeit Gemeinderat gem. Bewirtschaftungsbefugnis.

Der Beschluss über die Ermächtigungsreste wurde in der Gemeinderatssitzung am 02.06.2025 gefasst (siehe Drucksache 097/2025). Diese Abweichungen werden nicht mehr erläutert, eine Zusammenstellung der Ermächtigungsreste siehe Anlage 13.

Deckungsfähigkeit

Im Ergebnishaushalt / in der Ergebnisrechnung werden die Haushaltsmittel und Buchungen sogenannten Budgeteinheiten zugeordnet. Innerhalb der Budgeteinheiten sind die Erträge und Aufwendungen deckungsfähig. Durch die Budgetierung wird die Verantwortung der Mittelbewirtschaftung dezentralisiert, also in die Verantwortung der Fachämter gelegt. Es wird davon ausgegangen, dass die Fachämter ihre Aufgaben eigenverantwortlich im Rahmen ihrer Budgets wahrnehmen.

11.4.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 677.006.015 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 39.567.214 EUR bzw. um 6 Prozent. Vom Planansatz in Höhe von 616.396.300 EUR weicht das Ergebnis um 60.609.715 EUR ab, dies entspricht 10 Prozent.

Ertragspositionen im Einzelnen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	283.615.683	281.382.500	311.732.893	30.350.393	28.117.210
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	234.058.059	236.414.900	247.768.125	11.353.225	13.710.066
Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge	16.213.916	16.215.600	36.357.414	20.141.814	20.143.498
sonstige Transfererträge	8.295.450	6.559.300	7.440.469	881.169	-854.982
öffentlich-rechtliche Entgelte	17.438.657	16.794.300	18.088.406	1.294.106	649.749

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
privatrechtliche Leistungsentgelte	16.040.413	14.118.400	17.525.321	3.406.921 ↗	1.484.907 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.252.184	22.281.100	23.858.703	1.577.603 ↗	-2.393.482 ↘
Zinsen und ähnliche Erträge	5.357.957	5.370.600	8.310.480	2.939.880 ↗	2.952.523 ↗
aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	189.814	197.200	188.630	-8.570 ↘	-1.184 ↘
sonstige ordentliche Erträge	29.976.667	17.062.400	26.102.843	9.040.443 ↗	-3.873.824 ↘
ordentliche Erträge	637.438.801	616.396.300	697.373.283	80.976.983 ↗	59.934.482 ↗
außerordentliche Erträge	5.323.665	5.345.300	33.311.829	27.966.529 ↗	27.988.164 ↗
Summe Erträge	642.762.466	621.741.600	730.685.112	108.943.512 ↗	87.922.646 ↗

11.4.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Unter den Steuern und ähnlichen Abgaben sind sämtliche erzielten Steuererträge des Haushaltsjahres zu veranschlagen. Dazu gehören u.a. die Realsteuern Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer. Die Steuern und ähnliche Abgaben stellen in der Regel die Hauptertragsquelle der Gemeinde dar. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Grundsteuer A	228.518	230.000	229.290	-710 ↘	772 ↘
Grundsteuer B	29.361.410	32.000.000	32.540.942	540.942 ↗	3.179.532 ↗
Gewerbesteuer	147.919.693	140.000.000	168.135.573	28.135.573 ↗	20.215.880 ↗
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	75.565.469	78.245.400	77.559.036	-686.364 ↘	1.993.567 ↗
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	18.517.293	18.767.800	18.175.594	-592.206 ↘	-341.700 ↘
Vergnügungssteuer	3.292.896	3.700.000	5.561.937	1.861.937 ↗	2.269.041 ↗
Hundesteuer	501.745	500.000	500.895	895 ↗	-850 ↘
Zweitwohnungssteuer	257.887	200.000	274.423	74.423 ↗	16.536 ↗
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	5.992.365	6.439.300	6.200.986	-238.314 ↘	208.621 ↗
Sonstige Ausgleichsleistungen	1.978.406	1.300.000	2.554.217	1.254.217 ↗	575.811 ↗
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	283.615.683	281.382.500	311.732.893	30.350.393 ↗	28.117.210 ↗

Allgemeine Erläuterung zu Grund- und Gewerbesteuer

Bei diesen Positionen ergeben sich Abweichungen zwischen Ergebnis und Planansatz bereits aus technischen Gründen. Niederschlagungen und Erlässe reduzieren die Erträge. Für die Haushaltsplanung werden diese auf Basis von Erfahrungswerten aus der Vergangenheit direkt beim Ertragskonto abgezogen, damit die Berechnungen für den Finanzausgleich (Steuerkraftsumme, Gewerbesteuerumlage, etc.) richtig erfolgen können. Im Ergebnis erfolgt

jedoch eine Bruttodarstellung; Buchungen für Niederschlagungen und Erlöse werden als Aufwand in den Abschreibungen auf Forderungen gebucht.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 311.732.893 EUR. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beläuft sich auf 28.117.210 EUR bzw. um 10 Prozent.

Im Folgenden werden die wesentlichen Planabweichungen erläutert:

Grundsteuer B

Diese Mehreinnahmen beruhen auf nachträglichen Festsetzungen für die Vorjahre und auf zusätzlichen Festsetzungen für 2024.

Gewerbsteuer

Bei der Aufstellung des Haushaltsplans war die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens aufgrund der unsicheren Wirtschaftslage nicht absehbar. Das Gewerbesteueraufkommen hat sich positiver entwickelt als erwartet. Diese Mehrerträge beruhen auf nachträglichen Festsetzungen für die Vorjahre und auf zusätzlichen Festsetzungen für 2024. Allerdings sind von dem im Jahr 2024 erzielten Aufkommen Beträge in Höhe von insgesamt ca. 6,2 Mio. EUR wegen Anfechtung der Grundlagenbescheide des Finanzamtes von der Vollziehung ausgesetzt. Das Gewerbesteueristaufkommen beträgt in 2024 rd. 157 Mio. EUR.

Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer

Die Schlussabrechnung des Jahres 2024 erfolgte im Jahr 2025 und wurde auch in diesem Jahr verbucht. Insgesamt wurde ein Betrag in Höhe von 78.035.906,26 EUR festgesetzt. Die verbleibende Abweichung ergibt sich aus der Differenz zwischen der Steuerschätzung Oktober 2023 und der Endabrechnung.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Die Schlussabrechnung des Jahres 2024 erfolgte im Jahr 2025 und wurde auch in diesem Jahr verbucht. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde für das Jahr 2024 mit einem Betrag 18.386.621,66 EUR festgesetzt. Die Differenz resultiert aus der Anpassung zwischen der Steuerschätzung (Oktober 2023) und der endgültigen Abrechnung des Jahres 2024.

Vergnügungssteuer

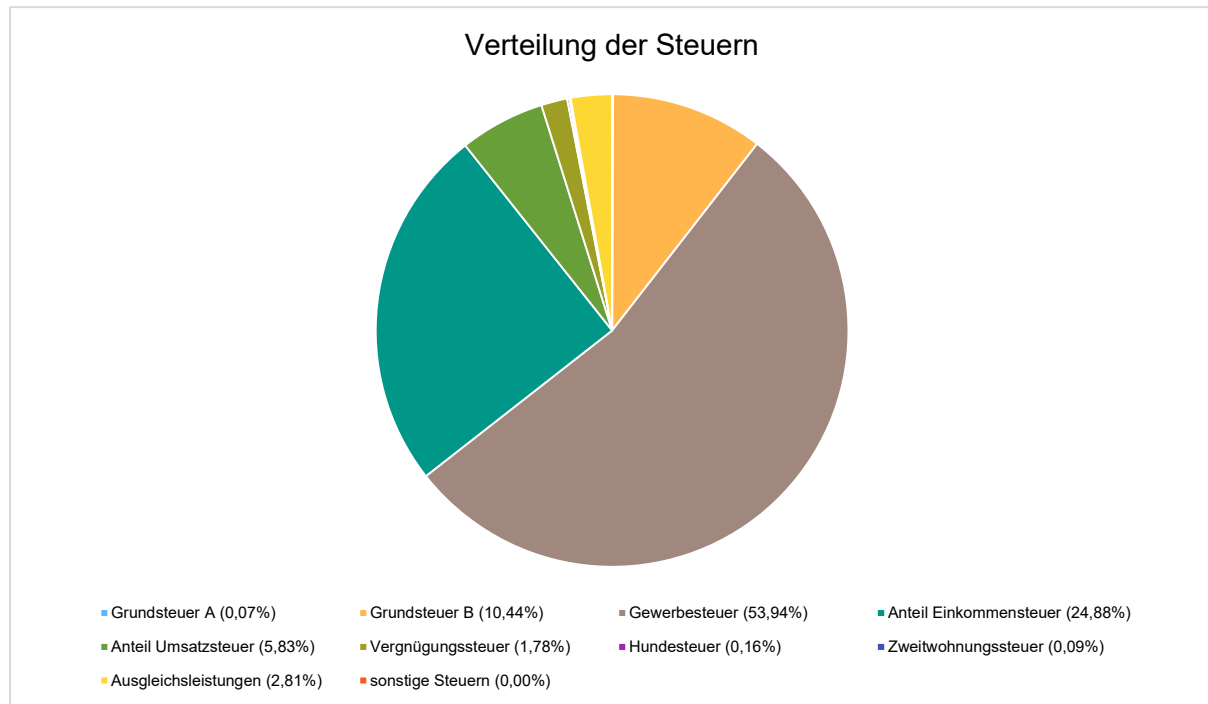
Aufgrund der Reform des Glücksspielgesetzes waren im Jahr 2024 noch mehr Spielgeräte aufgestellt als bei der Haushaltsplanung erwartet. Durch technische und personelle Umstellung konnten im Jahr 2024 noch Vergnügungssteuerveranlagungen durchgeführt werden, die sonst erst im Jahr 2025 erfolgt wären. Dadurch sind im Jahr 2024 Mehreinnahmen entstanden, die sonst erst im Jahr 2025 angefallen wären.

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich

Die Leistungen nach dem Familienlastenausgleich für das Jahr 2024 wurden im Jahr 2025 mit einem Betrag in Höhe von 6.296.675 EUR festgesetzt. Die Abweichung ergibt sich aus der Differenz zwischen der Steuerschätzung Oktober 2023 und der Endabrechnung.

Sonstige Ausgleichsleistungen

Die Planabweichung ergibt sich aufgrund der Tatsache, dass für die Weitergabe der Wohngeldentlastung mit einem zu niedrigen zu verteilenden Betrag an die Kreise kalkuliert wurde; dieser ist abhängig vom Steueraufkommen des Landes. Zum anderen wurde der Anteil der Stadt Heilbronn am Gesamtaufwand der Kreise zu niedrig angesetzt.



11.4.1.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen sind eine weitere wichtige Ertragsquelle der Gemeinde.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Schlüsselzuweisungen*	118.591.261	119.775.000	117.283.222	-2.491.778 ↘	-1.308.039 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	75.525.049	82.303.200	89.871.924	7.568.724 ↗	14.346.874 ↗
Allgemeine Umlagen vom Land**	2.070.205	2.061.700	1.984.805	-76.895 ↘	-85.400 ↘
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen***	18.578.353	18.163.200	20.779.873	2.616.673 ↗	2.201.520 ↗
Sonstige Zuweisungen****	19.293.191	14.111.800	17.848.302	3.736.502 ↗	-1.444.889 ↘
Summe	234.058.059	236.414.900	247.768.125	11.353.225 ↗	13.710.066 ↗

* : Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft, Kommunale Investitionspauschale und die Schlüsselzuweisungen Stadtkreise

** : Status Quo Ausgleich (§ 22 FAG)

*** : Leistungsbeteiligung an der Grundsicherung für Arbeitslose

**** : u.a. Grunderwerbsteuer

Schlüsselzuweisungen

- Die Stadt erhält **Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft** in Höhe von 70 % des Unterschiedsbetrags zwischen Bedarfsmesszahl und Steuerkraftmesszahl. Bei der Endabrechnung 2024 im Jahr 2025 wurde für die Schlüsselzuweisungen ein Betrag in Höhe von 79.447.118,40 EUR festgesetzt. Die Nachzahlung erfolgte im Jahr 2025 und wurde auch in diesem Jahr verbucht.
- Die endgültige Abrechnung der **Kommunalen Investitionspauschale** erfolgte im Jahr 2025. Es wurde für das Jahr 2024 ein Betrag in Höhe von 14.469.491,80 EUR festgesetzt. Die verbleibende Abweichung ergibt sich aus der Differenz zwischen der Steuerschätzung Oktober 2023 und der Endabrechnung.
- Die Abweichung bei den **Schlüsselzuweisungen für die Stadtkreise** ergibt sich aus der Differenz zwischen der Steuerschätzung Oktober 2023 und der Endabrechnung.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

- Bei den **Zuweisungen für laufende Zwecke des Bundes** erhielt die Stadt in 2024 weniger Erträge aus den Fördermitteln des Digitalpakts als geplant. Hier handelt es sich jedoch lediglich um eine zeitliche Verschiebung. Die Einnahmen aus den Fördermitteln des Digital-Paktes wurden analog zu den zugehörigen Ausgabeansätzen auf mehrere Haushaltsjahre verteilt veranschlagt. Der tatsächliche Zahlungseingang ist erst 2025 (bisher in Höhe von 6.991.201,61 EUR) nach Erbringung des Verwendungsnachweises erfolgt. Weitere Einnahmen sind noch zu erwarten, da noch nicht alle Zuschüsse von der L-Bank ausbezahlt wurden.
- Zudem wurden weniger Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund eingenommen, da es für eingeplante Fördereinnahmen im Bereich der Verkehrsplanung keinen passenden Förderaufruf gab.
- Rd. 8,2 Mio. EUR Mehrerträge aufgrund der Auszahlung der finanziellen Beteiligung des **Landes** an den Ausgaben für Asylbewerberleistungsempfänger für die Jahre 2021, 2022 und 2023 in 2024.
- Rd. 1,1 Mio. EUR Mehrerträge durch die Erhöhung der Zuweisung je betreutem Kind nach § 29c FAG im Bereich der U3-Betreuung. Zusätzlich war die weitere Kompensation der Beitragsfreiheit für Geringverdienende bei den Kindergartenentgelten nicht im Haushalt eingeplant.
- Mehrerträge in Höhe von rund 200.000 EUR durch Neufassung VwV Sprachkitas und nicht eingeplante Zuwendungen für Praxisanleitung, der PiA Ausbildungspauschale und der PiA Kita Qualitätsgesetz aufgrund Zuständigkeitswechsel innerhalb der Stadtverwaltung.
- Die Landeszuweisung nach § 21 FAG ist abhängig von der Bemessungsgrundlage, dem Landesdurchschnitt der Nettoausgaben je Einwohner und dem sich daraus ergebenden Betrag. Die kalkulierte Bemessungsgrundlage lag 3 Mio. EUR über dem tatsächlich ermittelten Wert. Auch der Betrag pro Einwohner und der sich daraus ergebende Betrag wurden in der Kalkulation höher angesetzt. Dadurch ergibt sich eine niedrigere Zuweisung.
- Mehrerträge ergeben sich aus den Abrechnungen mit den Landkreisen für Schülerbeförderungen. Die Abrechnungen sind abhängig davon, wie viele Schüler aus den Landkreisen die SBBZ besuchen. Die Einnahmen sind nicht vorhersehbar, der Planansatz ist daher immer geringer angesetzt. Im HHJ 2024 ergaben sich zusätzlich

durch die FAG-Abrechnung der Lindensparkschule für das Schuljahr 2022/2023 Mehreinnahmen von 325.000 EUR. Diese resultieren aus den durch die Neuausschreibung 2022 enorm gestiegenen Kosten.

- Die Fördervereinbarung zum Projekt „Digitale Bildungsoffensive Heilbronn“ (DBO) wurde im Dezember 2023 unterschrieben. Deshalb war hier kein Planansatz vorgesehen. Das Projekt soll bis Ende 2030 laufen. Erstmals 2024 wurde eine Spende aus diesem Projekt abgerufen.
- Die Deutschlandradtour war im Haushaltsplan nicht veranschlagt. Die Aufwendungen für die Durchführung der Deutschlandradtour werden durch entsprechende zweckgebundene Erstattungen gedeckt.

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen

Im Jahr 2024 lag die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft nach SGB II bei 72,1 %, bei Erstellung des Haushalts 2024 wurde mit einer Beteiligung von 71,5 % kalkuliert. Zusätzlich kam es aufgrund der anhaltenden Wirtschaftsschwäche zu einem höheren Anstieg der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften. Auch die Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft sind stärker gestiegen als ursprünglich angenommen. Dies führte zu einem Anstieg der Grundlage für die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft und der damit verbundenen Erstattung.

Sonstige Zuweisungen

Die Mehrerträge sind auf verschiedene Sachverhalte zurückzuführen:

- Rund 3,6 Mio. EUR Mehrerträge aus der Zuweisung aus dem Aufkommen der Grunderwerbsteuer. Diese ist abhängig von der Anzahl der Grundstücksverkäufe im Stadtgebiet sowie dem jeweils vereinbarten Kaufpreis. Die Bewegungen auf dem Immobilienmarkt waren 2024 höher als erwartet. Sie können nicht verlässlich prognostiziert werden.
- Die Mehrerträge der zweckgebundenen Zuweisungen vom Land sind auf höhere Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 und 4 FAG zurückzuführen.

11.4.1.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten um 20.143.498 EUR erhöht. Die Abweichung vom Planansatz in Höhe von 16.215.600 EUR beträgt 20.141.814 EUR.

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus Sonderauflösungen Straßeninventur (Vgl. Ziff. 11.3.1.2.3 sowie 11.4.2.4)

11.4.1.4 Sonstige Transfererträge

Die Erträge setzen sich größtenteils aus Kostenbeteiligungen des Landes sowie von Sozialleistungsträgern für die Aufwendungen der sozialen Sicherung zusammen.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	253.616	362.000	497.523	135.523 	243.908 

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige	1.862.758	1.605.200	2.601.357	996.157	738.599
Leistungen von Sozialleistungsträgern	1.268.179	1.231.500	1.086.884	-144.616	-181.296
Sonstige Ersatzleistungen	27.829	16.000	30.516	14.516	2.687
Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	1.103.339	812.500	1.065.457	252.957	-37.882
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz (in Einrichtungen)	2.708.371	1.616.400	1.070.028	-546.372	-1.638.343
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltspflichtige (in Einrichtungen)	-14.018	57.800	57.691	-109	71.710
Leistungen von Sozialleistungsträgern (in Einrichtungen)	645.263	434.300	607.005	172.705	-38.258
Sonstige Ersatzleistungen (in Einrichtungen)	14.794	10.600	3.665	-6.935	-11.129
Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen in Einrichtungen)	422.043	408.000	261.493	-146.507	-160.550
Andere sonstige Transfererträge	3.277	5.000	6.323	1.323	3.046
Summe Erträge der sozialen Sicherung	8.295.450	6.559.300	7.440.469	881.169 	-854.982

Die Erträge der sozialen Sicherung belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 7.440.469 EUR. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beläuft sich auf -854.982 EUR bzw. um -10 Prozent.

Hierbei handelt es sich um die Forderungen nach § 7 UVG. Die Kalkulation der Einnahmen erfolgt unter Berücksichtigung einer 100%-igen Rückholquote. Eine Bereinigung der tatsächlichen Umsetzung erfolgt dann zum jeweiligen Jahresabschluss über die Pauschalwertberichtigung. Die Planabweichung ist daher auf die gestiegenen Fallzahlen, Altersstufenwechsel und der Aufarbeitung von Rückständen zurückzuführen.

11.4.1.5 Öffentlich-rechtliche Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Die Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Verwaltungsgebühren	7.023.700	7.202.200	7.161.429	-40.771 →	137.729 ↗
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.786.876	8.838.900	10.191.559	1.352.659 ↗	404.684 ↗
Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern von 0 bis unter 3 Jahren in Kindertagesstätten und in der Kindertagespflege	707.101	753.200	735.417	-17.783 →	28.316 ↗
Zweckgebundene Abgaben	-79.020	--	0	0 →	79.020 ↗
Summe Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.438.657	16.794.300	18.088.406	1.294.106 ↗	649.749 ↗

Die Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 18.088.406 EUR. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beläuft sich auf 649.749 EUR bzw. um 4 Prozent.

Die Planabweichungen sind insbesondere zurückzuführen auf:

- In allen Bereichen des Bürgeramts gab es insbesondere durch Fallzahlensteigerungen Mehreinnahmen bei den Verwaltungsgebühren.
- Mehrerträge ergeben sich u.a. aus den Wohnheimgebühren für Geflüchtete aus der Ukraine aufgrund der Rechtskreiszugehörigkeit zum SGB II seit 01.06.2022, wodurch Wohnheimgebühren zu bezahlen waren. Die Mehrerträge durch den Rechtskreiswechsel waren bei Haushaltsplanerstellung im Jahr 2023 schwer kalkulierbar.
- Die Sondernutzungs- und Verwaltungsgebühren werden beim Amt für Straßenwesen über vier Kontierungskombinationen erfasst. Die Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren resultieren einerseits aus falsch zugeordneten Verwaltungsgebühren, andererseits aus tatsächlich gestiegenen Einnahmen. Ursache hierfür sind die zunehmende Zahl an Baustellen mit Baustelleneinrichtungsflächen sowie ein Anstieg bei den Schwertransportgenehmigungen.
- Planabweichungen bei der Zuführung bzw. Entnahme der Grabnutzungsgebühren: Bei der Anmeldung des Haushaltes 2024 wurde sich am Planansatz bzw. Rechnungsergebnis der Vorjahre orientiert. Einen Planansatz für die passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu berechnen ist nicht möglich. Der Betrag setzt sich aus den auswertenden Abgrenzungen aller Einzelgräber zusammen, die neu gekauft, verlängert oder vorzeitig zurückgegeben werden. Die Grabverkäufe, -verlängerungen und -rückgaben werden von den bestattungspflichtigen Angehörigen im jeweiligen Haushaltsjahr ausgelöst.

11.4.1.6 Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Mieten und Pachten	8.916.472	8.356.100	10.019.171	1.663.071	1.102.699
Erträge aus Verkauf	1.176.320	609.000	922.316	313.316	-254.004
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.947.622	5.153.300	6.583.834	1.430.534	636.212
Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.040.413	14.118.400	17.525.321	3.406.921 	1.484.907

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 17.525.321 EUR. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beläuft sich auf 1.484.907 EUR bzw. um 9 Prozent.

Die **Planabweichungen** begründen sich wie folgt:

Mieten und Pachten 6.1-6.5

- Mehrerträgen im Bereich von Unbebauten Grundstücken in Höhe von knapp 400 TEUR, weiteren rund 210 TEUR für die Verpachtung des Parkplatzes „Käthchenhof“ und für bislang nicht geplante Objekte (Olgastr. 45 und Luisenstr. 27) konnten Mehrerinnahmen von rund 150 TEUR erzielt werden. Im Gaststättenbereich konnten durch die vereinbarte Umsatzpacht rund 100 TEUR mehr erzielt werden.
- Mehrerträge aufgrund einer höheren Auslastung bei der Belegung der Sporthallen durch Dritte (Vereine). Gründe hierfür sind größere Bedarfe der Nutzer sowie die Optimierung der Belegung.
- Höhere Erträge bei den Mieten für die städtischen Parkplätze
- Der Erbbauzins der Erbbauverträge mit der B+B Parkhaus GmbH ist an den Umsatz der Parkhäuser gebunden. Für 2023 (Abrechnung in 2024) wurde ein entsprechend hoher Umsatz erzielt, der in 2024 zu erhöhten Einnahmen im Bereich Erbbauzins führte.
- Höhere Mietnebenkosten, insbesondere aufgrund der gestiegenen Energiekosten. Aufgrund der Energie-/Gaskrise 2022/23 stiegen die Energiepreise stark an, was zu steigenden Vorauszahlungen führte.

Erträge aus Verkauf

Hier insbesondere höhere Erträge aus Verkauf beim Forst. Dies resultiert aus den erneut hohen ungeplanten Holzverkäufen infolge von Borkenkäferbefall und Trockenheit bei gleichzeitig stabil gebliebenen Fichtenpreisen am Markt.

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Einnahmen aus der Werbekonzession wurden auf einem anderen Sachkonto gebucht als ursprünglich geplant. Insgesamt liegt die Planabweichung bei rund 25.000 EUR in diesem Bereich. Im Planungs- und Baurechtsamt sind Mehrerträge aufgrund von Kostenerstattungen durch Vorhabenträger bei der Aufstellung eines Bebauungsplans entstanden. Die Mehrerträge beim Bürgeramt sind auf Ausgleichsbuchungen hinsichtlich des Anzeigenplat-

zierungsrechts bei den Mitteilungsblättern, die aus umsatzsteuerrechtlichen Gesichtspunkten notwendig wurden, zurückzuführen.

Die Personalkostenersätze sind etwas höher wie ursprünglich geplant. Die Ersätze können größtenteils im Vorfeld nicht exakt bestimmt werden, da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt ist, in welcher Höhe Erstattungen aufgrund von Mutterschaft oder Schadensersatz für Verschulden Dritter erfolgen werden.

Zudem gibt es Mehrerträge aufgrund unvorhergesehener Schadenfälle in den Bereichen Verkehrstechnik, Bauhof, Kindertageseinrichtungen und Landschaftsbau.

11.4.1.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen.

Kostenerstattung, Kostenumlagen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnis- veränderung
Erstattungen vom Bund	929.465	847.000	669.035	-177.965 ↘	-260.430 ↘
Erstattungen vom Land	16.275.892	14.736.300	14.270.129	-466.171 ↘	-2.005.763 ↘
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.665.975	3.276.200	4.651.088	1.374.888 ↗	-14.888 →
Erstattungen von Zweckverbänden, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	192.612	--	--	--	-192.612 ↘
Erstattungen von der gesetzlichen Sozialversicherung	122.414	155.000	148.519	-6.481 ↘	26.105 ↗
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	2.388.088	2.424.700	2.363.128	-61.572 ↘	-24.960 ↘
Erstattungen von privaten Unternehmen	917.237	259.000	880.855	621.855 ↗	-36.382 ↘
Erstattungen von übrigen Bereichen	760.501	582.900	875.949	293.049 ↗	115.448 ↗
Summe	26.252.184	22.281.100	23.858.703	1.577.603 ↗	-2.393.482 ↘

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 23.858.703 EUR. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -2.393.482 EUR bzw. -9 Prozent.

Die **Planabweichungen** begründen sich wie folgt:

Erstattungen vom Bund

Es handelt sich bei der Abweichung der Erstattungen vom Bund um Mauteinnahmen im Tiefbaubereich. Diese sind wie geplant eingegangen, wurden allerdings per Abgrenzungsposten in das Folgejahr übertragen.

Erstattungen vom Land

Diese Mehrerträge sind im Wesentlichen auf folgende Sachverhalte zurückzuführen:

- Die Mehrerträge bei der Erstattung des Landes im Unterhaltsvorschussgesetz resultieren aus höheren Aufwendungen aufgrund gestiegener Fallzahlen, Altersstufenwechsel sowie Aufarbeitung von Rückständen. Zusätzlich erfolgte eine Korrektur und damit verbundene Nachzahlung der Jahre 2020-2022 welche ebenfalls zu Mehrerträgen führte.
- Im Bereich Hilfen für Flüchtlinge sind die Verpflichtungen zur Aufnahme von Flüchtlingen massiv zurückgegangen. Durch die zurückgehende Zugangszahlen sinken auch die Erträge aus Erstattungen des Landes, da die entsprechenden pauschalen Erstattungen nur für neu ankommende Geflüchtete gewährt werden. Dies führt zu deutlichen Wenigererträgen.

Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden

- Im Jahr 2024 konnten mehr Kostenerstattungen gegenüber anderen Jugendämtern bearbeitet werden als geplant, was den Mehrertrag von rd. 500 TEUR in diesem Bereich erklärt.
- Mehrerträge bei den Kostenerstattungen aufgrund des interkommunalen Kostenausgleichs (IKA) nach § 8a Kindertagesbetreuungsgesetz (KiTaG) für auswärtige Kinder des Vorjahres, die in Heilbronner Tageseinrichtungen für Kinder betreut wurden. Bei der Kalkulation wurde von einer geringeren Kinderanzahl auswärtiger Kinder ausgegangen.
- Mehrerträge aufgrund nicht planbarer Kostenerstattungen des KVJS für Einzelfälle.
- Seit 2022/2023 basiert die Abrechnung der Feuerwehr-Leitstellendisponenten auf einer neuen Vereinbarung mit dem Landratsamt Heilbronn. Die Planansätze im Haushalt müssen künftig angepasst werden.

Erstattungen von verbundenen Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen

- Die Anzahl der Personalgestellungen der Heilbronn Marketing GmbH hat sich im Laufe des Jahres 2024 reduziert. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt.

Erstattung von privaten Unternehmen

- Geänderte Sachkonten aufgrund der Umsatzsteuerreform.
- Höhere Erstattungen für die Abwicklung der Baulogistik im Neckarbogen durch die Stadt.
- Nicht eingeplante Rückflüsse zum Mobilitätsticket 2020-2022

Erstattungen von übrigen Bereichen

- Nicht einplante Zuweisungen aus der Paul- und Anna-Göbel-Stiftung für die Bewirtschaftung der Insel-Spitze (Personal- und Sachkosten), Personalkosten für die Projektstelle Erinnerungskultur sowie Sachkosten des 360 °-Projektes.

- Erstattung der Personal- und Sachkosten der KI-Stiftung Heilbronn nach dem Dienstleistungsvertrag.

11.4.1.8 Zinsen und ähnliche Erträge

Zins- und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 8.310.480 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 2.952.523 EUR bzw. um 55 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 5.370.600 EUR um 2.939.880 EUR ab, dies entspricht 55 Prozent.

Die Mehrerträge konnten aufgrund der hohen Liquidität aufgrund des erheblich verzögerten Mittelabflusses, der sich in der hohen Summe an Ermächtigungsresten zeigt, und der verbesserten Zinslage am Kapitalmarkt erzielt werden.

11.4.1.9 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen neutralisieren Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Erstellung eigener Vermögensgegenstände angefallen sind. Dies können z.B. Architekten- und Ingenieurleistungen des Bauamts sein oder Leistungen des Bauhofs zur Errichtung eines Vermögensgegenstandes, die zur Erhöhung der Herstellungskosten des Vermögensgegenstandes führen.

Die **Erträge aus aktivierten Eigenleistungen** belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 188.630 EUR.

11.4.1.10 Sonstige ordentliche Erträge

Unter die Position der sonstigen ordentlichen Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Konzessionsabgaben	7.892.795	7.844.500	6.400.902	-1.443.598 ↘	-1.491.893 ↘
Erstattung von Steuern	73.665	25.300	38.665	13.365 ↗	-35.000 ↘
Bußgelder	5.364.371	5.869.400	5.268.315	-601.085 ↘	-96.056 ↘
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.	5.003.310	1.260.000	2.142.752	882.752 ↗	-2.860.558 ↘
Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	213.182	--	282.023	282.023 ↗	68.841 ↗
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	6.245.990	1.585.900	10.925.636	9.339.736 ↗	4.679.647 ↗

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Andere sonstige ordentliche Erträge	5.183.354	477.300	1.044.550	567.250	-4.138.804
Summe Sonstige laufende Erträge	29.976.667	17.062.400	26.102.843	9.040.443 	-3.873.824

Die sonstigen laufenden Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 26.102.843 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -3.873.824 EUR bzw. um -13 Prozent.

Die **Planabweichungen** werden nachstehend erläutert:

Konzessionsabgaben: Mindereinnahmen aufgrund Erstattungen aus Abrechnungen aus den Vorjahren; gegenüber der Planung reduzierte Abschläge aufgrund niedriger Verbräuche der Endkunden.

Bußgelder: Niedrigere Fallzahlen als geplant.

Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergleichen: Die Mehreinnahmen resultieren im Wesentlichen aus hohen Gewerbesteuernachzahlungen im Jahr 2024 für die Veranlagungsjahre zurück bis 2017. Allerdings sind von dem im Jahr 2024 erzielten Aufkommen Beträge in Höhe von insgesamt ca. 0,5 Mio. EUR wegen Anfechtung der Grundlagenbescheide des Finanzamtes von der Vollziehung ausgesetzt. Darüber hinaus stieg das Aufkommen an Mahngebühren und Säumniszuschlägen aufgrund höherer Zahlungsrückstände.

Weitere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten: Im Wesentlichen nicht eingeplante Auflösungen von sonstigen Sonderposten im Bereich der Gemeindestraßen, dem Deutschhof und dem Trappenseeschlösschen.

Die Summe der **nicht zahlungswirksamen ordentlichen Erträge** setzt sich zusammen aus:

- Nachträglichen Berichtigungen von Bilanzwerten bei gegebenen Investitionszuweisungen für das Theater und bei der Neubewertung der Schulen und Hallen.
- Ungeplanten Mindererträgen aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen. Die Prognose ist schwierig, da nicht vorhergesehen werden kann, ob und wann die tatsächliche Inanspruchnahme erfolgt.
- Ungeplanten Auflösungen von Wertberichtigungen von Forderungen. Zum Bilanzstichtag werden sämtliche Forderungen auf ihre Werthaltigkeit überprüft. Nicht werthaltige Forderungen sind zu berichtigen.

Andere sonstige ordentliche Erträge:

- Nicht eingeplante Erträge für die Umlegungsabrechnung. Im Jahr 2024 sind Mehrzuweisungen für die nicht planbaren Summen der Umlegung Buckelgärten in Heilbronn-Kirchhausen entstanden.
- Zuführung an Stiftungsvermögen und Stiftungsrücklagen entsprechend tatsächlichem Rechnungsergebnis. Buchungen sind für den städtischen Haushalt ergebnisneutral.
- Verbuchung entsprechend der Abschlüsse der Stiftungen. Diese sind für den städt. Haushalt ergebnisneutral.

11.4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 656.124.053 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 37.764.822 EUR bzw. um 6 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 609.907.800 EUR um 46.216.253 EUR ab, dies entspricht 8 Prozent.

Aufwandspositionen im Einzelnen

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Personalaufwendungen	164.677.466	186.193.500	176.137.952	-10.055.548	11.460.486
Aufwendungen für Versorgung	890.521	200.000	800.488	600.488	-90.034
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.243.006	90.005.500	82.485.602	-7.519.898	6.242.596
Abschreibungen	50.497.694	44.456.200	105.045.141	60.588.941	54.547.447
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	391.239	31.000	848.962	817.962	457.724
Transferaufwendungen	271.176.973	235.962.800	251.265.314	15.302.514	-19.911.660
sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482.331	53.058.800	70.926.579	17.867.779	16.444.248
Ordentliche Aufwendungen	618.359.231	609.907.800	687.510.038	77.602.238 	69.150.807
Außerordentliche Aufwendungen	2.511.837	--	19.688.371	19.688.371	17.176.534
Aufwand insgesamt	620.871.068	609.907.800	707.198.409	97.290.609 	86.327.341

11.4.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen für Beschäftigte und ehrenamtlich Tätige. Zu den Beschäftigten zählen aktive Beamte/innen, tariflich Beschäftigte und sonstige Mitarbeiter/innen. Die Personalaufwendungen sind nach den Transferaufwendungen die zweitgrößte Aufwandsposition.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen in Zusammenhang mit der Versorgung von aktiven Beamten/Beamtinnen und Versorgungsempfängern/-empfängerinnen erfasst.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstaufwendungen Beamte	23.744.653	17.686.900	24.309.740	6.622.840	565.087
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	95.525.982	113.519.300	102.264.193	-11.255.107	6.738.211
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	207.272	262.100	103.389	-158.711	-103.883
Beiträge zu Versorgungskassen	24.549.007	26.562.900	25.926.410	-636.490	1.377.403
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	19.674.050	23.686.300	22.779.528	-906.772	3.105.478
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.711.020	1.553.000	1.739.556	186.556	28.536

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnis- veränderung
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	-734.519	2.923.000	-984.865	-3.907.865	-250.345
Personalaufwendungen	164.677.466	186.193.500	176.137.952	-10.055.548 	11.460.486
Aufwendungen für Ver- sorgung	890.521	200.000	800.488	600.488	-90.034
Personal- und Versor- gungsaufwand	165.567.987	186.393.500	176.938.439	-9.455.061 	11.370.452

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 176.938.439 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 11.370.452 EUR bzw. um 7 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 186.393.500 EUR um -9.455.061 EUR ab, dies entspricht -5 Prozent.

Die **Planabweichungen** erklären sich wie folgt:

Personalaufwendungen

Die Abweichungen bei den Personalaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus dem Unterschied zwischen den fiktiv kalkulierten Besoldungserhöhungen und den tatsächlichen Besoldungsanpassungen sowie Stellenvakanzen. Der Tarifvertrag zur Regelung der Altersteilzeitarbeit wurde in der Tarifrunde 2023 nicht verlängert und hat somit zum 31.12.2022 geendet. Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung jedoch Forderungen von ver.di zu weiteren Verhandlungen zu flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte im Raum gestanden sind, wurden zunächst entsprechende Rückstellungen vorgenommen. Eine weitere tarifliche Regelung erfolgte dann jedoch nicht. Das bedeutet, dass keine weiteren Zuführungen zu den Rückstellungen erfolgt sind und lediglich Erträge von Rückstellungen aufgelöst wurden.

Aufwendungen für Versorgung

Aufgrund der Umsetzung der Umsatzsteuerreform (§ 2b UStG) UStG wurde u.a. auch die Verbuchung von Erstattungen für Versorgungsaufwendungen geändert. Dies führt in der Darstellung zu höheren Versorgungsaufwendungen, die jedoch gleichzeitig als Personalkostenersatzes erstattet werden. Zuvor wurden die Erstattungen als Ausgabeabsetzung verbucht und wirkten sich somit nicht auf die Planansätze aus. Diese Änderung bei der Verbuchung war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht bekannt.

Der globale Minderaufwand Personal ist darin berücksichtigt und beträgt im Plan 2024 - 10.773.200 EUR.

11.4.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen beinhalten alle fremdbezogenen Waren und Dienstleistungen. Sie sind nach Transfer- und Personalaufwand die drittgrößte Aufwandsposition.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	37.154.423	39.296.700	35.733.392	-3.563.308 ▼	-1.421.030 ▼
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	3.830.449	4.626.300	5.773.919	1.147.619 ▲	1.943.470 ▲
Mieten und Pachten, Leasing	7.751.494	10.806.500	8.580.617	-2.225.883 ▼	829.123 ▲
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	27.506.641	35.276.000	32.397.674	-2.878.326 ▼	4.891.033 ▲
Summe	76.243.006	90.005.500	82.485.602	-7.519.898 ▼	6.242.596 ▲

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 82.485.602 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 6.242.596 EUR bzw. um 8 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 90.005.500 EUR um -7.519.898 EUR ab, dies entspricht -8 Prozent.

Die **Planabweichungen** werden im Folgenden erläutert:

Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen

In Summe wurden zu viele Mittel angemeldet. Bei dieser Position ergeben sich in jedem Planjahr größere Planabweichungen sowohl ins Positive als auch ins Negative aufgrund von Kostenveränderungen, Maßnahmenverschiebungen, Gebäudezu- und -abgängen, etc. Die Abwicklung von aus dem Vorjahr ins Berichtsjahr verschobenen Maßnahmen und den dafür gebundenen Ermächtigungsresten führt ebenfalls immer zu Mehraufwand im Berichtsjahr. Im Gegenzug führen die Ermächtigungsreste der vom Berichtsjahr ins Folgejahr verschobenen Maßnahmen zu Wenigeraufwand im Berichtsjahr. Im Berichtsjahr kam es zu folgenden wesentlichen Veränderungen:

- Die Innenstadtgrundschule nahm erst zum September 2025 den Schulbetrieb auf, daher fielen 2024 noch keine Unterhaltskosten an.
- Niedrigere Aufwendungen bei der Unterhaltung von städtischen Gebäuden (Paulinenstr. 38 (Gebäude A-E), Olgastraße 45, Austraße 65 (Bauhof), Beethovenstraße 29, Max-Planck-Straße 60 (Mensa Schulzentrum Sontheim-Ost) und Karlstraße 44 (Schule incl. Pavillon)).
- Niedrigere Aufwendungen bei der Unterhaltung Brandschutz in den städtischen Gebäuden (Dammstraße 14 (Schule), Bismarckstraße 10 (Schule), Marktplatz 7 (Rathaus), Weststraße 33, Max-von-Laue-Straße 7-9 (Schule) und Allee 28 Konz. u. Kongresszentrum Harmonie (BgA), Stielerstraße 20 (Schule und Grünwaldstraße 16 (Schule)).
- Mehraufwendungen aufgrund unterschiedlichen technischen Einzelmaßnahmen, u.a. Austausch Kühlturm und Kältenotversorgung Harmonie, Sanierung Sanitär Stadtbücherei, Sanierung der MSR-Technik der Feuerwehr Heilbronn, die Erneuerung von Heizungsanlagen bei verschiedenen Schulgebäuden. Darüber hinaus waren die Unterhaltungskosten für Brunnenanlagen höher als geplant.

- Mehraufwendungen aufgrund unterschiedlichen elektrotechnischen Einzelmaßnahmen, u.a. Umbau Zentrale Atemschutzwerkstatt Feuerwehr, Umbau Klassenräume Grundschule Horkheim, Elektroarbeiten Tiefgarage Technisches Rathaus, Erneuerung Blitzschutz Louise-Bronner-Realschule, Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung und Brandschutztüren bei verschiedenen Schulgebäuden.
- Die vorgesehenen Abbruchmaßnahmen in der Schlossstraße wurden nach 2025 verschoben.
- Aufgrund personeller Vakanzen kam es zu Verzögerungen bei der Projektabwicklung in den Bereichen der Verkehrsplanung, den Brücken an Kreisstraßen, der Verkehrstechnik sowie der Straßenunterhaltung.
- Niedrigere Aufwendungen aufgrund Verzögerungen in den Bereichen der sonstigen Park- und Grünanlagen und der Verkehrstechnik.
- Niedrigere Aufwendungen für Strom und Erdgas aufgrund eines reduzierten Bezugspreises und damit Bruttoeinkaufspreis für Strom und Erdgas zum Vorjahr. Trotz Wegfall der Energiepreislösung sowie der gestiegenen Anzahl der städtischen Objekte ergaben sich hierdurch Wenigeraufwendungen in Höhe von 261.577,80 EUR für Strom und 646.656,46 EUR für Erdgas.
- Niedrigere Aufwendungen für Fernwärme sind auf Einsparmaßnahmen in 2024 sowie auf hohe Erstattungen aus 2023 zurückzuführen.
- Mehraufwendungen für Abwasser in Höhe 320.317,71 EUR aufgrund gestiegener Preise für Abwasser und einer gestiegenen Abrechnungsmenge.
- Mehraufwendungen bei der Abfallbeseitigung von städtischen Gebäuden (Paulinenstr. 38 (Gebäude A-E), Austraße 176, Frankfurter Straße 63 (Schule), Böllinger Str. 45, Neckargartacher Str. 72, Nordstraße 47-53 und Salzgrundstraße 38 und 38/1).
- Mehraufwendungen für die Versicherungen von Grundstücken und Gebäuden resultieren aus den allgemeinen Erhöhungen bei den Versicherungsprämien.
- Mehraufwendungen bei den Sicherheitsdienstleistungen für Geflüchtete sind insbesondere aufgrund der besonderen Situation und notwendigen präventiven Maßnahmen in der Austr. 176 zurückzuführen.

Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge

In Summe haben die Haushaltsmittel nicht ausgereicht. Größere Planabweichungen, sowohl positive als auch negative, ergeben sich insbesondere durch schwankende Instandhaltungs- und Reparaturkosten und Maßnahmenverzögerungen. Im Berichtsjahr kam es zu folgenden wesentlichen Veränderungen:

- Schulbudget: Mittelverschiebungen zwischen Sachkonten aufgrund der Schulbudgetregelung.
- Die geplante Übernahme der Zuständigkeit für die mobile Telefonie von Amt 75 ist bisher noch nicht organisatorisch umgesetzt worden.
- Die Fördervereinbarung zum Projekt „Digitale Bildungsoffensive Heilbronn“ (DBO) wurde im Dezember 2023 unterschrieben. Deshalb war hier kein Planansatz vorgesehen. Das Projekt soll bis Ende 2030 laufen. Erstmals 2024 wurde eine Spende aus diesem Projekt abgerufen.
- Aufgrund des Beginns der „Digitale Bildungsoffensive Heilbronn“ (DBO) 2024 konnten nicht alle Mittel für die Digitalisierung an Schulen außerhalb der Förderungen

bewirtschaftet werden und wurden in den Haushalt 2025 zur Gegenfinanzierung der DBO übertragen.

- Bei der Inbetriebnahme von Gemeinschaftsunterkünften für Geflüchtete kam es zu zeitlichen Verzögerungen, dies führte zu entsprechenden niedrigeren Aufwendungen für Möbelbeschaffungen.
- Niedrigere Aufwendungen im Bereich Gebäudemanagement insbesondere aufgrund weniger Beschaffungen beim Gebäudemanagement, der Kinder- und Jugendarbeit und den Kindertageseinrichtungen.

Mieten und Pachten, Leasing

Bei dieser Position ergeben sich im Regelfall zwischen Plan und Ergebnis ebenfalls bei den einzelnen Mietobjekten größere Verschiebungen sowohl ins Positive als auch ins Negative aufgrund von neu hinzukommenden Verträgen, entfallenden Mietobjekten, Mieterhöhungen, Abrechnungen von Mietnebenkosten. etc. Diese Veränderungen sind nicht immer vorherseh- und planbar. In Summe wurde der Planansatz unterschritten. Im Berichtsjahr gab es nachstehend genannte größere Einflussfaktoren:

- Mehraufwendungen sind insbesondere auf die benötigten Mietcontainer für die Interimsunterbringung der neuen Grundschule in der Innenstadt zurückzuführen.
- Weniger Aufwand aufgrund weniger angemieteten Objekten, insbesondere bei der Flüchtlingsunterbringung, als geplant. Bei verschiedenen größeren Objekten konnten geringere Nebenkostenabrechnungen, insbesondere bei der Flüchtlingsunterbringung, festgestellt werden. Weitere Minderausgaben sind durch die später als geplante Anmietung entstanden (Rosenbergstr. 59, Außenstelle Paul-Meyle-Schule Oststr. 123-125).

Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand

In Summe wurden zu viele Mittel angemeldet. Die wesentlichen Veränderungen sind nachstehend dargestellt:

- Verschiebung von Maßnahmen und Projekten bei Personal und Organisation aufgrund fehlender personeller Ressourcen und dem Aufgreifen von Maßnahmen aus dem Jahr 2023, die nun in das Jahr 2025 verschoben werden mussten. Dazu gehören u.a. eine weitere Gruppe des Führungstrainings sowie weitere Führungskräfte-seminare aus der Konzeption für Führungskräftequalifizierung, z.B. zum Thema Digital Leadership. Diese Maßnahmen wurden alle Anfang 2025 aufgegriffen und durchgeführt. Außerdem ist eine gewisse Planungsunsicherheit im Bereich Unterstützung der Führungskräfte durch Coaching, Supervision und Teamentwicklungsmaßnahmen immer gegeben, da hier immer rasch und bedarfsgerecht gehandelt werden muss. Bedingt durch unbesetzte Stellen und der daraus resultierenden Arbeitsbelastung mussten auch in dem Bereich erneut Maßnahmen zeitlich entzerrt werden. Zudem kam es zu Abweichungen aufgrund einer verspäteten Rechnungsstellung.
- Schulbudget: Mittelverschiebungen zwischen Sachkonten aufgrund der Schulbudgetregelung.

- Aufgrund personeller Vakanzen kam es zu Verzögerungen in der Projektabwicklung im Bereich Anpassungsarbeiten an Stauanlagen. Personalwechsel führten zu einer Verzögerung der Projektabwicklung im Bereich der konzeptionellen Verkehrsplanung.
- Aufgrund der zurückgegangenen Zuweisungszahlen von Geflüchteten waren im Jahr 2024 nicht so hohe Ersatzbeschaffungen wie geplant erforderlich.
- Im Bereich der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit ergibt sich eine Abweichung aufgrund einer Verschiebung zwischen zwei Sachkonten, die durch die Mehrwertsteuerpflicht der Stadtzeitung bedingt ist.
- Bei den Museen (im Deutschhof) erfolgt seit Herbst 2023 die Umgestaltung und Neupräsentation in zwei Stockwerken, was mit Schließungen verbunden ist. Daher finden keine Ausstellungstätigkeit statt, wodurch kein Bedarf an Bewerbung und Öffentlichkeitsarbeit besteht. Zudem wurden vorhandene Mittel umgewidmet und für die Beschaffung von Vitrinen, Sockel, Grafik und sonstige Ausstattung eingesetzt.
- Bei der Kunsthalle Vogelmann erfolgte die Abrechnung zum Podcast und zur Medienpartnerschaft mit der Heilbronner Stimme zur Ausstellung „Surrealismus“ nach Ausstellungsende erst im Jahr 2025.
- Mehraufwendungen bei den Stromkosten der Straßenbeleuchtung.
- Im Rahmen der Einführung der Umsatzsteuer mussten im Bereich Brandschutz Buchungen auf anderen Sachkonten vorgenommen werden als ursprünglich vorgesehen.
- Mehraufwendungen beim Bürgeramt sind auf Ausgleichsbuchungen hinsichtlich des Anzeigenplatzierungsrechts bei den Mitteilungsblättern, die aus umsatzsteuerrechtlichen Gesichtspunkten notwendig wurden, zurückzuführen. Die Mehrerträge und Mehraufwendungen heben sich gegenseitig auf.
- Die Fördervereinbarung zum Projekt „Digitale Bildungsoffensive Heilbronn“ wurde im Dezember 2023 unterschrieben. Deshalb war hier kein Planansatz vorgesehen. Das Projekt soll bis Ende 2030 laufen. Erstmals 2024 wurde eine Spende aus diesem Projekt abgerufen.
- Aufgrund des Beginns der „Digitalen Bildungsoffensive Heilbronn“ 2024 konnten nicht alle Mittel im Bereich der Schuldigitalisierung außerhalb der Förderungen bewirtschaftet werden und wurden in den Haushalt 2025 zur Gegenfinanzierung der DBO übertragen.
- Im Jahr 2024 wurden Mittel für Gutachten im Bereich Neckarbogen beim Planungs- und Baurechtsamt eingeplant. Aufgrund vakanter Stellen in der Abteilung Stadtplanung konnten nicht alle Vorhaben wie geplant umgesetzt werden.

11.4.2.3 Transferaufwendungen

Die Position beinhaltet sämtliche Aufwendungen, die die Gemeinde an Umlagen (z.B. Gewerbesteuerumlage) und Zuwendungen für laufende Zwecke an Dritte zu leisten hat.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	28.595.515	28.654.800	29.604.889	950.089 ↗	1.009.374 ↗
Sozialtransferaufwendungen	101.895.585	101.372.200	112.837.415	11.465.215 ↗	10.941.830 ↗
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	14.211.732	11.666.700	12.554.501	887.801 ↗	-1.657.231 ↘
Allgemeine Zuweisungen	68.379.619	69.974.000	72.113.317	2.139.317 ↗	3.733.697 ↗
Allgemeine Umlagen	58.094.523	24.295.100	24.155.192	-139.908 ↘	-33.939.331 ↘
<i>davon Umlagen an Gemeindeverbände</i>	<i>681.333</i>	<i>684.900</i>	<i>646.407</i>	<i>-38.493 ↘</i>	<i>-34.926 ↘</i>
Summe Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	271.176.973	235.962.800	251.265.314	15.302.514 ↗	-19.911.660 ↘

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 251.265.314 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -19.911.660 EUR bzw. um -7 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 235.962.800 EUR um 15.302.514 EUR ab, dies entspricht 6 Prozent.

Die **Planabweichungen** werden nachstehend erläutert:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

- Im Jahr 2024 wurde an die SWHN ein Verlustausgleich in Höhe von 9,2 Mio. EUR bezahlt. Dieser resultiert aus den Sparten ÖPNN, sprich Bus und Stadtbahn, siehe DS 267/2024. Um die Mittel in die Statistik einfließen zu lassen, wurde in 2025 die Auszahlung auf dem Sachkonto 43150000 und Kostenstelle 54705000 gebucht.
- Minderzuweisungen an das Theater aufgrund niedrigerer Personalkostensteigerung als geplant.
- Beim Amt für Familie, Jugend und Senioren wurde der Zuschuss zum Deutschlandticket von deutlich weniger Personen in Anspruch genommen.
- Im Jahr 2023 wurde die Förderung der Großtagespflegestellen mit den Drucksachen 180/2023 und 180a/2023 in eine Pauschalförderung umgestellt. Durch intensive Akquise von neuen Tagespflegepersonen hat sich auch die Anzahl der selbstständig tätigen Tagespflegemütter erhöht. Dadurch entstanden Mehrkosten bei gleichzeitigem quantitativem Ausbau der Betreuungsplätze.

Sozialtransferaufwendungen

- Die Leistungen und Vergütungen der Eingliederungshilfe waren aufgrund der Regelungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) neu zu verhandeln. Die neuen Vereinbarungen wurden in weiten Teilen im Jahr 2024 kassenwirksam und führten zu erheblichen Mehraufwendungen.

- Die Kalkulation der Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz erfolgte auf Basis der vorhandenen Fallzahlen unter Berücksichtigung der jeweiligen Altersstufen. Der Mehraufwand wird durch die gestiegenen Fallzahlen sowie Altersstufenwechsel und Rückstandssachbearbeitung begründet.
- Die Kooperationsstelle Jugendhilfe und Schule hat sich bei der Haushaltsplanung für den Haushalt 2024 noch im Aufbau befunden und die Bedarfe vor Ort an den Schulen mussten zunächst erhoben werden. Mit der DS 269/2023 wurde im Oktober 2023 die bisherige Arbeit der Kooperationsstelle evaluiert und die Bedarfe dargestellt.
- Die Leistungen des Familienpasses wurden auf einem anderen Sachkonto gebucht als vorgesehen, da Buchungen auf dem ursprünglichen Sachkonto zu Fehlern in der Finanzstatistik führten. Die Aufwendungen für den Familienpass betrugen ca. 145.600 EUR im Jahr 2024.

Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich nach dem tatsächlichen Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen. Bei der Planung wird davon ausgegangen, dass sämtliche Vorfälle zahlungswirksam eingehen. Der Mehraufwand ist auf die höheren Gewerbesteuererträge zurückzuführen.

Allgemeine Zuweisungen

- An einigen Standorten der Ganztagsbetreuung waren im Jahr 2024 mehr Kinder als ursprünglich erwartet angemeldet. Damit haben sich die Abschläge an die jeweiligen Träger erhöht und die Gesamtkosten in Verbindung mit der Spitzabrechnung aus dem Vorjahr die im Haushaltsplan veranschlagten Mittel überstiegen.
- Im Bereich Förderung des Sports lassen sich die gestiegenen Ausgaben auf ein Rekordhoch an Vereinsmitgliedern zurückführen, wodurch mehr Anträge gestellt werden und der Betrieb in allen Bereichen erhöht ist. Hier fielen insbesondere bei der Jugendförderung höhere Ausgaben an. Weiter gab es aufgrund gestiegener Energiekosten in den Bereichen Bäder- und Eismiete deutliche Mehrausgaben. Abschließend fielen im Bereich Sportplatzpflege Mehrkosten an, da zusätzlich zu den Leistungen der Fachämter Fachfirmen beauftragt werden mussten.
- Mehraufwendungen im Bereich der Förderung der freien Kitaträger sind auf die rückwirkende Umsetzung der tarifvertraglichen Regelungen (SuE S8b) ab 01.07.2022 zurückzuführen.

Allgemeine Umlagen

Durch die außergewöhnlich hohen Gewerbesteuereinnahmen des Jahres 2022 war es erforderlich die hierdurch erwartbaren Auswirkungen des Finanzausgleichs für das Jahr 2024 auszugleichen. Die hohen Einnahmen des Jahres 2022 führen im Jahr 2024 zu einer höheren Umlage und geringeren Zuweisungen. Durch die überplanmäßigen Gewerbesteuereinnahmen des Jahres 2022 wurde eine Rückstellung gebildet. Diese Rückstellungsauflösung für das Jahr 2024 wurde Höhe von 46.904.300 EUR eingeplant. Tatsächlich ergab sich anhand der Endabrechnung ein leicht höherer Betrag.

11.4.2.4 Abschreibungen

Abschreibungen sind Aufwendungen, die aus der Abnutzung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entstehen. Sie zeigen den Werteverzehr über die Nutzungsdauer eines jeweiligen Vermögensgegenstands.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Abweichung 2024	Abweichung 2024 %
Abschreibungen auf Sachvermögen	40.042.705	42.342.400	71.360.530	29.018.130 ↗	68,53 ↗
Abschreibungen auf Forderungen*	4.241.532	2.113.800	19.930.215	17.816.415 ↗	842,86 ↗
Sonstige Abschreibungen**	6.213.457	0	13.441.198	13.441.198 ↗	-- ↗
Bilanzielle Abschreibungen	50.497.694	44.456.200	105.045.141	60.588.941 ↗	136,29 ↗

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 105.045.141 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 54.547.447 EUR bzw. um 108 Prozent. Das Ergebnis weicht von dem Planansatz in Höhe von 44.456.200 EUR um 60.588.941 EUR ab, dies entspricht 136 Prozent.

Erläuterung Planabweichungen

Bei den **Abschreibungen auf Sachvermögen** schlagen sich die Sonderabschreibungen aus der Straßeninventur in Höhe von rd. 31 Mio. EUR nieder. Im Zuge der Inventur des Anlagevermögens „Straßen“ im Jahr 2024 wurden einzelne Vermögenspositionen identifiziert, deren tatsächlicher Zustand nicht mehr dem bisherigen Buchwert entsprach. Diese Wertminderungen ergaben sich aus Umständen, wie beispielsweise einer unerwartet starken Abnutzung, baulichen Schäden oder einer veränderten Verkehrsbedeutung und führten zu Sonderabschreibungen. Dies führte analog zu Sonderauflösungen der Anlagen für Beiträge in Höhe von rd. 21 Mio. EUR. Im Rahmen dessen wurden auch die Nutzungsdauern der betroffenen Anlagen angepasst.

Im Zuge der Straßeninventur wurde ebenfalls das Verhältnis von Aktiv- zu Passivseite plausibilisiert. Hierbei ergaben sich keine Auffälligkeiten.

Bei den **Abschreibungen auf Forderungen** mussten aufgrund der steigenden Zahl an Insolvenzen höhere Beträge als erwartet nach Abschluss des Insolvenzverfahrens im Rahmen der Restschuldbefreiung unbefristet niedergeschlagen werden. Darüber hinaus musste auch eine Vielzahl von weiteren uneinbringlichen Forderungen niedergeschlagen werden. Rd. 6,7 Mio. EUR ergeben sich aus Abschreibungen aus der Aussetzung der Vollziehung (AdV) bei der Gewerbesteuer (Vgl. Ziff. 4.1.2).

Rd. 8,6 Mio. EUR ergeben sich aus der Erfassung schematisierter Einzelwertberichtigungen im Forderungsbereich bei den öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen und bei den Transferaufwendungen. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die eingebuchten Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 9,3 Mio. EUR aufgelöst (sonstige ordentliche Erträge) und als schematisierte Einzelwertberichtigung eingebucht. In Summe wird der Betrag der (pauschalen) Berichtigungen auf den Forderungsbestand reduziert.

Die **sonstigen Abschreibungen** beinhalten im Wesentlichen die Abschreibungen für in der Vergangenheit aufgelaufene Abschreibungen für verspätet aktivierte Anlagegüter und die Abschreibungen für auf Anlagen im Bau aktivierte Beträge, die nicht aktivierungsfähig sind und ausgebucht werden müssen (in der Regel handelt es sich um konsumtive Aufwendungen, die eigentlich in den ordentlichen Aufwand hätten gebucht werden müssen). Maßgeblich waren in 2024 konsumtiv auszubuchende Sachverhalte, die sich aus den Neubewertungen der Schulen und Hallen ergeben haben. Die Aufarbeitung der aus den Vorjahren zu aktivierenden Anlagen im Bau ist weitgehend abgeschlossen, sodass künftig nur noch in geringem Umfang mit nachträglichen Aktivierungen zu rechnen ist.

Die aus den genannten Sachverhalten resultierenden Abschreibungen lassen sich nicht im Voraus verlässlich einplanen, da sich sowohl der Bedarf als auch die Höhe der Beträge erst im Verlauf des Jahres ergeben.

11.4.2.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 848.962 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 457.724 EUR bzw. um 117 Prozent. Das Ergebnis weicht vom Planansatz in Höhe von 31.000 EUR um 817.962 EUR ab, dies entspricht 2.639 Prozent.

Planabweichungen ergeben sich durch die Verzinsung des Kassenbestandes der Entsorgungsbetriebe.

11.4.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	583.082	1.510.600	857.802	-652.798	274.720
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.483.925	4.264.300	4.516.008	251.708	32.083
Geschäftsaufwendungen	3.866.787	4.649.100	4.482.191	-166.909	615.404
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	1.486.803	1.585.300	1.583.173	-2.127	96.370
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.938.694	12.237.300	13.690.429	1.453.129	2.751.735
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	28.680.364	27.769.900	31.840.933	4.071.033	3.160.569
Besondere Aufwendungen	610.805	450.000	12.628.884	12.178.884	12.018.078
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.831.873	592.300	1.327.160	734.860	-2.504.712
Summe Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482.331	53.058.800	70.926.579	17.867.779 	16.444.248

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 70.926.579 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 16.444.248 EUR bzw. um 30 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 53.058.800 EUR um 17.867.779 EUR ab, dies entspricht 34 Prozent.

Die **Planabweichungen** erklären sich wie folgt:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen

Wie in der DS 80/2023 beschrieben, wurde im Rahmen der Einführung des Deutschlandtickets der Plan 2023 unter der Annahme einer maximalen Zunahme an Tickets kalkuliert. Diese Zunahme bzw. Anzahl wurde nicht erreicht.

Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten

Ausgaben verschieben/verteilen sich auf entsprechende Schulkostenstellen aufgrund der Schulbudgetregelung: Mehrausgaben bei einem Sachkonto können durch entsprechende Einsparungen bei einem anderen Sachkonto gedeckt werden, da die Sachkonten innerhalb des Schulbudgets deckungsfähig sind.

Geschäftsaufwendungen

- Aufgrund fehlender personeller Ressourcen hat sich die Einführung von CAFM beim Gebäudemanagement verzögert und es wurden im Jahr 2024 lediglich knapp 51.000 EUR abgerufen. Zwecks Weiterführung der Maßnahme wurde ein Ermächtigungsrest im Umfang von 210.000 EUR gebildet.
- Aufgrund des erheblichen finanziellen und personellen Aufwands wurde 2024 von einer Digitalisierung der Bestandsakten beim Planungs- und Baurechtsamt abgesehen.

Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben

Die Mehraufwendungen sind insbesondere auf vermehrte Aufwendungen für Schadensfälle bei der Straßenreinigung zurückzuführen.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit

- Die niedrigeren Aufwendungen sind auf Verzögerungen bei den Baumaßnahmen beim Jobcenter zurückzuführen. Das Erdgeschoss konnte erst im Dezember 2024 anstelle wie geplant zum 01.03.2024 bezogen und angemietet werden. Dadurch ergaben sich geringere Ausgaben bei den Mietzahlungen. Bei den kommunalen Personalkosten ergaben sich ebenfalls geringere Ausgaben. Freie Stellen konnten nicht wie geplant besetzt werden.
- Die Mehraufwendungen im Bereich Hilfe zur Erziehung sind durch die Aufarbeitung von Rückständen und den daraus resultierenden höheren Aufwendungen bei den Kostenerstattungen an andere Gemeinden begründet.

- Mehraufwendungen des Grünflächenamtes sind auf zwei Erstattungen an die Entsorgungsbetriebe der Stadt Heilbronn auf der Grundlage einer Vereinbarung vom 24.05.2024 über die Übertragung der Aufgaben des aufgelösten Bauverwaltungsamtes auf die Entsorgungsbetriebe der Stadt Heilbronn zurückzuführen. Die Vereinbarung wurde erst im Jahr 2024 geschlossen, trat jedoch rückwirkend zum 01.01.2023 in Kraft. Sie war also zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2024 noch nicht bekannt, weshalb sie im Planansatz für 2024 nicht berücksichtigt werden konnte. Die Jahrespauschale 2023 des Grünflächenamtes in Höhe von 66.427,72 EUR und die Jahrespauschale 2024 in Höhe von 69.942,37 EUR kamen in 2024 zur Abrechnung und ergeben in Summe 136.370,09 EUR.

Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen

Die anhaltend schwache Konjunktur führte anstelle des von 2022 auf 2024 geplanten Anstieges von 7,3 % zu einem Anstieg der Bedarfsgemeinschaften um 13,6 %. Auch die Kosten der Unterkunft pro Bedarfsgemeinschaft sind stärker gestiegen als ursprünglich angenommen.

Besondere Aufwendungen

- Aufgrund eines Rechtsgutachtens soll die Stadt von den SLK-Kliniken für die Übernahme von Pensionslasten für angestellte Chefärzte mit beamtenähnlichen Pensionszusagen in Anspruch genommen werden. Der Sachverhalt ist aktuell streitig, daher werden aus Vorsorgegründen entsprechende Rückstellungen für eine drohende Inanspruchnahme gebildet.
- Wenigerausgaben bei den Erstattungsansprüchen

Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

- Im Jahr 2024 sind Minderzuteilungen für die nicht planbaren Summen der Umlegung Buckelgärten in Heilbronn-Kirchhausen entstanden.
- Zuführung an Stiftungsvermögen und Stiftungsrücklagen entsprechend des tatsächlichen Rechnungsergebnisses; die Buchungen sind für den städtischen Haushalt ergebnisneutral.

11.4.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das Sonderergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für die Gemeinde sind. Die Periodenfremdheit ist im NKHR kein Auslöser für eine Verbuchung im Sonderergebnis.

Das Sonderergebnis 2024 ist stark durch einmalige Effekte geprägt. Diese ergeben sich im Wesentlichen aus der Neubewertung der Schulen und Hallen. Es ergeben sich daraus keine liquiditätswirksamen Effekte.

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 33.311.829 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 27.988.164 EUR. Die außeror-

entlichen Erträge weichen vom dem Planansatz in Höhe von 5.345.300 EUR um 27.966.529 EUR ab.

Die außerordentlichen Erträge resultieren im Wesentlichen aus folgenden Sachverhalten:

- Korrekturen Eröffnungsbilanz im Rahmen der Neubewertung Schulen/Hallen – Buchwerte der Aktivanlagen waren zu niedrig in der Bilanz und wurden erhöht bzw. Buchwerte der Passivanlagen waren zu hoch in der Bilanz und wurden reduziert (rd. 15,5 Mio. EUR) (vgl. Ausführungen Ziffer 11.3.1.2.2)
- Sonstige Korrekturen Eröffnungsbilanz (10,4 Mio. EUR)
- Veräußerung von Grundstücken über Buchwert (rd. 4,4 Mio. EUR)

Geplant waren lediglich Veräußerungserlöse von Grundstücken über Buchwert in Höhe von rd. 5,4 Mio. EUR.

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 19.688.371 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 17.176.534 EUR. Die außerordentlichen Aufwendungen weichen vom Planansatz in Höhe von 0 Euro um 19.688.371 EUR ab.

Analog zur Ertragsseite resultieren die außerordentlichen Aufwendungen ebenfalls zum Großteil aus der EÖB Korrektur Schulen/Hallen:

- Korrekturen Eröffnungsbilanz im Rahmen der Neubewertung Schulen/Hallen – Buchwerte der Aktivanlage waren zu hoch in der Bilanz und wurden reduziert bzw. die Buchwerte der passivanlagen waren zu niedrig in der Bilanz und wurden erhöht (rd. 19,4 Mio. EUR) (vgl. Ausführungen Ziffer 11.3.1.2.2)

Das Sonderergebnis beläuft sich im Haushaltsjahr 2024 auf 13.623.458 EUR. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 10.811.630 EUR. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 5.345.300 EUR um 8.278.158 EUR ab.

11.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt gem. § 50 GemHVO die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Darüber hinaus ist die Finanzrechnung um die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen sowie den Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres, die Veränderung des Zahlungsmittelbestands im Haushaltsjahr und den Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres zu ergänzen.

Die Finanzrechnung der Vorgänge aus laufender Verwaltungstätigkeit deckt sich im Wesentlichen mit den Positionen der Ergebnisrechnung, die weitestgehend auch im Rechen-

schaftsbericht dargestellt sind und vorstehend detailliert erläutert wurden, weshalb im Folgenden lediglich die Salden aus Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dargestellt werden.

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnis- veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	286.523.294	281.382.500	300.327.630	18.945.130	13.804.336
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.508.529	236.414.900	252.808.805	16.393.905	19.300.276
sonstige Transfereinzahlungen	6.096.362	6.559.300	6.241.227	-318.073	144.865
öffentlich-rechtliche Entgelte	17.347.523	17.334.300	17.903.444	569.144	555.921
privatrechtliche Leistungsentgelte	15.924.257	14.118.400	17.335.888	3.217.488	1.411.631
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.072.851	22.281.100	25.068.890	2.787.790	1.996.039
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.277.681	5.370.600	7.249.692	1.879.092	3.972.011
sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.343.241	15.259.300	15.186.478	-72.822	-4.156.763
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605.093.738	598.720.400	642.122.055	43.401.655	37.028.317
Personalauszahlungen	163.140.637	194.043.700	179.397.779	-14.645.921	16.257.142
Versorgungsauszahlungen	890.521	200.000	800.488	600.488	-90.034
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.668.422	89.845.000	85.531.708	-4.313.292	14.863.286
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	305.438	31.000	110.714	79.714	-194.724
Transferauszahlungen	271.583.361	282.934.700	304.040.128	21.105.428	32.456.767
sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.259.727	41.693.300	57.360.568	15.667.268	3.100.841
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.848.106	608.747.700	627.241.385	18.493.685	66.393.279
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes	44.245.632	-10.027.300	14.880.670	24.907.970	-29.364.962
Investitionszuwendungen	17.072.725	19.955.300	4.647.640	-15.307.660	-12.425.085
Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte	1.315.874	3.750.000	339.376	-3.410.624	-976.498
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	6.171.373	19.152.500	12.577.704	-6.574.796	6.406.331
Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzvermögen	9.522.570	531.200	958.894	427.694	-8.563.676
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.501	--	401	401	-6.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.089.043	43.389.000	18.524.015	-24.864.985	-15.565.028
Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.831.198	6.832.500	5.617.926	-1.214.574	-213.272
Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.486.842	46.639.100	29.603.786	-17.035.314	116.944
Auszahlungen für Erwerb immaterielles und bewegliches Vermögen	6.778.814	7.780.500	9.450.506	1.670.006	2.671.692
Auszahlungen für Erwerb von Finanzvermögen	3.000.000	--	3.000.099	3.000.099	99
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.721.274	16.501.700	14.109.563	-2.392.137	4.388.289
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.818.128	77.753.800	61.781.880	-15.971.920	6.963.752
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-20.729.085	-34.364.800	-43.257.865	-8.893.065	-22.528.780

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Planabweichung	Ergebnis- veränderung
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	23.516.547	-44.392.100	-28.377.195	16.014.905	-51.893.742
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (inkl. Liquiditätskredite)	37.829.000	--	11.000.000	11.000.000	-26.829.000
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (inkl. Liquiditätskredite)	34.329.000	275.000	31.225.000	30.950.000	-3.104.000
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000	-275.000	-20.225.000	-19.950.000	-23.725.000
Änderung Finanzierungsmittelbestand	27.016.547	-44.667.100	-48.602.195	-3.935.095	-75.618.742

11.6 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Gemäß § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre im Jahresabschluss darzustellen. Vorbelastungen können sich aus Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangenen Verpflichtungen und in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen ergeben.

11.6.1 Bürgschaften und Gewährverträge

Zum 31.12.2024 sind folgende Vorbelastungen vorhanden:

- Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen gem. § 88 Abs. 2 GemO
- Ausfallbürgschaften zur Insolvenzversicherung nach § 8 a Altersteilzeitgesetz
- Gewährträgerschaften für die Mitgliedschaft der SLK in der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg.
- Ausfallhaftungen nach § 88 GemO und den Wohnraumförderbestimmungen des Landes Baden-Württemberg.

Der Stand der Bürgschaften / Gewährträgerschaften / Ausfallhaftungen ist aus Anlage 08 ersichtlich.

11.6.2 Ermächtigungsreste

Folgende Ermächtigungsreste wurden festgesetzt / gebildet:

Einnahmeermächtigungsreste als Verpflichtungsreserve bei den Investitionen

i.H.v. - 24.230.400 EUR

Ausgabeermächtigungsreste i.H.v. 102.003.900 EUR

davon: a) Verfügungsreserve im Ergebnishaushalt 3.609.000 EUR

b) Verpflichtungsreserve im Ergebnishaushalt 11.302.300 EUR

c) Verfügungsreserve bei den Investitionen (bis 250.000 EUR) 4.264.900 EUR

d) Verfügungsreserve bei den Investitionen (ab 250.000 EUR) 12.375.000 EUR

e) Verpflichtungsreserve bei den Investitionen 70.452.700 EUR

Einzelheiten zu der Bildung von Ermächtigungsresten auf Schluss des Haushaltsjahres 2024 ergeben sich aus der Gemeinderatsdrucksache der Stadtkämmerei Nr. 097/2025 vom 02.04.2025 (GR 02.06.2025). Eine Übersicht über die übertragenen Ermächtigungsreste siehe Anlage 13.

11.6.3 Verpflichtungsermächtigungen

Im Rechenschaftsbericht ist darzustellen, inwieweit die geplanten Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen worden sind. Abweichungen sind zu erläutern. Eine Zusammenstellung hierzu siehe Anlage 04.

11.6.4 Weitere Angaben

Der auf die Stadt Heilbronn zum Stichtag 31.12.2024 entfallende Anteil der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg nach § 53 Absatz 2 Nr. 4 GemHVO i.V.m. § 27 Absatz 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt 242.135.670 EUR. Der voraussichtliche Anteil zum Stichtag 31.12.2025 beträgt 250.320.971 EUR. In diesen Beträgen sind die Anteile der Beamten der Entsorgungsbetriebe enthalten.

Während des Haushaltsjahres 2024 war die Liquidität zu jeder Zeit gewährleistet, es wurden keine Kassenkredite in Anspruch genommen.

Im Haushaltsplan 2024 wurde die Kreditermächtigung in § 2 der Haushaltssatzung auf 0 EUR festgesetzt. Es wurden keine Kredite aufgenommen.

Gemäß § 53 Abs. 2 Ziffer 8 GemHVO sind im Anhang der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben (§ 53 Abs.2 Ziff. 8 GemHVO). Folgende Personen gehörten im Haushaltsjahr dem Gemeinderat an:

Oberbürgermeister / Beigeordnete

Mergel, Harry	seit 01.05.2014	Oberbürgermeister
Diepgen, Martin	seit 01.02.2013	Erster Bürgermeister
Christner, Agnes	seit 01.09.2014	Bürgermeisterin
Ringle, Andreas	seit 18.07.2022	Bürgermeister

Gemeinderat

Dem Gemeinderat der Stadt Heilbronn gehörten im Jahr 2024 bis zum 22.07.2024 folgende Mitglieder an:

1	Aurich, Thomas	21	Luderer, Eva
2	Babic, Andrea	22	Mayer, Erhard
3	Benner Dr., Raphael	23	Merkt Dr., Albrecht
4	Burkhardt, Herbert	24	Mettendorf, Uwe
5	Christ-Friedrich Dr., Anna	25	Morschheuser, Ulrike
6	Dagenbach, Alfred	26	Pfeifer, Harald
7	Dörr, Sylvia	27	Plieninger, Holm
8	Dörr-Nill, Isabell	28	Randecker, Thomas
9	Friz, Gottfried	29	Rathgeber-Roth, Marion
10	Gall, Eugen	30	Roth, Elke
11	Gminder, Franziska	31	Sagasser-Beil, Tanja
12	Hackenberg Prof. Dr., Reinhard	32	Schmidt, Verena
13	Hart, Angelika	33	Schnepf, Susanne
14	Häusinger, Steven	34	Seher, Michael
15	Heinrich, Andreas	35	Steidel, Isabell
16	Hinderer, Rainer	36	Tabler, Herbert
17	Höch, Malte	37	Theilacker, Wolf
18	Jöst Dr., Erhard	38	Troßbach, Christoph
19	Kimmerle, Holger	39	Wanner, Konrad
20	Kugler-Wendt, Marianne	40	Weinmann, Nico MdL

Seit der konstituierenden Sitzung am 23.07.2024 – am 09.06.2024 war Gemeinderatswahl – gehören dem Gemeinderat im Jahr 2024 folgende Mitglieder an:

1	Aurich, Thomas	21	Mettendorf, Uwe
2	Babic, Andrea	22	Mikov, Katharina
3	Benner Dr., Raphael	23	Morschheuser, Ulrike
4	Burkhardt, Herbert	24	Pappert, Renate
5	Dagenbach, Alfred	25	Pappert, Thomas
6	Dörr, Sylvia	26	Pfeifer, Harald
7	Filiz, Ferdi	27	Randecker, Thomas
8	Hart, Angelika	28	Rathgeber-Roth, Marion
9	Friz, Gottfried	29	Roth, Elke
10	Gall, Eugen	30	Sagasser-Beil, Tanja
11	Haido, Maria	31	Sarpkaya, Musab
12	Heinrich, Andreas	32	Schmidt, Verena
13	Hinderer, Rainer	33	Schnepf, Susanne
14	Höch, Malte	34	Schweitzer, Claus
15	Kimmerle, Holger	35	Steidel, Isabell
16	Kugler-Wendt, Marianne	36	Tabler, Herbert
17	Kuhn, Michael	37	Trautner, Sigrid
18	Lobmüller, Alexander	38	Troßbach, Christoph
19	Mayer, Erhard	39	Weinmann, Nico MdL
20	Merkt Dr., Albrecht	40	Wezel, Alexander

11.7 Ausfertigung

Heilbronn, den 31.12.2024

Harry Mergel, Oberbürgermeister

11.8 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.

12 Anlagen

- Anlage 01: Feststellungsbeschluss
- Anlage 02: Gesamtergebnisrechnung
- Anlage 03: Gesamtfinanzrechnung
- Anlage 04: Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen
- Anlage 05: Bilanz zum 31.12.
- Anlage 06: Vermögensübersicht
- Anlage 07: Schuldenübersicht
- Anlage 08: Bürgschaften
- Anlage 09: Rücklagenübersicht
- Anlage 10: Liquiditätsübersicht
- Anlage 11: Teil 1 Kennzahlenset GPA
- Anlage 11: Teil 2 Kennzahlenset GPA Erläuterungen
- Anlage 12: Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen / Auszahlungen
- Anlage 13: Übersicht über die übertragenen Ermächtigungsreste
- Anlage 14: Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung nach Teilhaushalten
- Anlage 15: Stiftungsübersicht
- Anlage 16: Übersicht über Investitionen

Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses nach § 95b Absatz 1 GemO:

Feststellungsbeschluss

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

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	697.373.283,20
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	687.510.038,25
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	9.863.244,95
1.4	Außerordentliche Erträge	33.311.828,86
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	19.688.370,89
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	13.623.457,97
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	23.486.702,92
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	642.122.054,79
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	627.241.384,99
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	14.880.669,80
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.524.014,97
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.781.879,90
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-43.257.864,93
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-28.377.195,13
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.000.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	31.225.000,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-20.225.000,00
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-48.602.195,13
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	31.417.087,02
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	44.327.273,93

2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-17.185.108,11
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	27.142.165,82
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	611.752,50
3.2	Sachvermögen	988.271.473,34
3.3	Finanzvermögen	357.675.077,33
3.4	Abgrenzungsposten	116.251.484,64
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	1.462.809.787,81
3.7	Basiskapital	767.997.273,94
3.8	Rücklagen	293.004.210,80
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	306.155.035,37
3.11	Rückstellungen	42.315.883,77
3.12	Verbindlichkeiten	20.399.220,61
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	32.938.163,32
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	1.462.809.787,81

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Absatz 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Absatz 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO)

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		drittvorange- gangenes Jahr	zweitvorange- gangenes Jahr	Vorjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1. beim ordentlichen Ergebnis					
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			19.079.570,31	9.863.244,95
2. beim Sonderergebnis					
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses			2.811.827,62	13.623.457,97

Heilbronn,

Harry Mergel (Oberbürgermeister)

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	30110000 Grundsteuer A	-228.517,90	-230.000,00	-229.290,29	709,71	0,00	0,00	-709,71	0,00
	30120000 Grundsteuer B	-29.361.409,97	-32.000.000,00	-32.540.942,43	-540.942,43	0,00	0,00	540.942,43	0,00
	30130000 Gewerbesteuer	-147.919.692,98	-140.000.000,00	-168.135.572,95	-28.135.572,95	-29.492.600,00	0,00	-1.357.027,05	0,00
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-75.565.469,38	-78.245.400,00	-77.559.036,27	686.363,73	0,00	0,00	-686.363,73	0,00
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-18.517.293,39	-18.767.800,00	-18.175.593,60	592.206,40	-66.800,00	0,00	-659.006,40	0,00
	30310000 Vergnügungssteuer	-3.292.896,19	-3.700.000,00	-5.561.936,82	-1.861.936,82	0,00	0,00	1.861.936,82	0,00
	30320000 Hundesteuer	-501.744,81	-500.000,00	-500.894,92	-894,92	0,00	0,00	894,92	0,00
	30340000 Zweitwohnungssteuer	-257.887,00	-200.000,00	-274.423,00	-74.423,00	0,00	0,00	74.423,00	0,00
	30510000 Familienleistungsausgleich	-5.992.365,00	-6.439.300,00	-6.200.986,00	238.314,00	0,00	0,00	-238.314,00	0,00
	30521000 Weitergabe Wohngeldentlastung	-1.978.406,04	-1.300.000,00	-2.554.216,82	-1.254.216,82	0,00	0,00	1.254.216,82	0,00
1 *	Steuern und ähnliche Abgaben	-283.615.682,66	-281.382.500,00	-311.732.893,10	-30.350.393,10	-29.559.400,00	0,00	790.993,10	0,00
	31110100 Schlüsselzuweisung nach mang. Steue	-81.501.442,52	-79.551.400,00	-77.822.041,80	1.729.358,20	0,00	0,00	-1.729.358,20	0,00
	31110200 Kommunale Investitionspauschale	-13.893.848,30	-14.709.000,00	-14.078.710,00	630.290,00	0,00	0,00	-630.290,00	0,00
	31110300 Schlüsselzuweisungen Stadtkreise	-23.195.970,10	-25.514.600,00	-25.382.469,72	132.130,28	0,00	0,00	-132.130,28	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	-1.017.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31310100 Zweckgebundene Zuweisungen vom Land	-7.961.861,80	-8.111.800,00	-8.252.341,90	-140.541,90	0,00	0,00	140.541,90	0,00
	31400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	-260.333,43	-8.707.200,00	-469.338,17	8.237.861,83	7.761.200,00	0,00	-476.661,83	0,00
	31410000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	-66.856.991,54	-69.575.300,00	-75.999.349,34	-6.424.049,34	-5.701.585,50	0,00	722.463,84	0,00
	31411000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	-4.496.572,92	-77.000,00	-8.339.048,50	-8.262.048,50	-9.872.367,42	0,00	-1.610.318,92	0,00
	31419000 Lfd. Zuw. an Stadtkr. zu den örtl.	-841.154,00	-1.299.400,00	-327.383,00	972.017,00	0,00	0,00	-972.017,00	0,00
	31420000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gem	-1.251.221,09	-1.172.300,00	-1.565.615,12	-393.315,12	-287.900,00	0,00	105.415,12	0,00
	31450000 Zuweisungen lfd. Zwecke verb. Unter	-727.749,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31460000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von s.	-564.910,44	-521.900,00	-538.787,96	-16.887,96	74.000,00	0,00	90.887,96	0,00
	31470000 Zuweisungen für lfd. Zweck von priv	-263.242,38	-800.100,00	-2.122.393,00	-1.322.293,00	-5.500,00	0,00	1.316.793,00	0,00
	31480000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von übr	-262.873,64	-150.000,00	-510.008,46	-360.008,46	7.200,00	0,00	367.208,46	0,00
	31510000 Grunderwerbsteuer	-10.314.135,36	-6.000.000,00	-9.595.960,45	-3.595.960,45	0,00	0,00	3.595.960,45	0,00
	31829000 Status-Quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	-2.070.205,00	-2.061.700,00	-1.984.805,00	76.895,00	0,00	0,00	-76.895,00	0,00
	31911110 Leistungsbeteilig. Grundsich. Arb.s	-18.578.352,86	-18.163.200,00	-20.779.872,67	-2.616.672,67	0,00	0,00	2.616.672,67	0,00
2 *	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-234.058.059,17	-236.414.900,00	-247.768.125,09	-11.353.225,09	-8.024.952,92	0,00	3.328.272,17	0,00
	31600000 Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	-16.215.600,00	0,00	16.215.600,00	0,00	0,00	-16.215.600,00	0,00
	31610000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp.	-22.098,90	0,00	-132.462,11	-132.462,11	0,00	0,00	132.462,11	0,00
	31611000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp.	-3.677.000,40	0,00	-4.218.557,12	-4.218.557,12	0,00	0,00	4.218.557,12	0,00
	31612000 Erträge aus der Aufl. von Sonderp.	-197.207,91	0,00	-127.024,22	-127.024,22	0,00	0,00	127.024,22	0,00
	31614000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen gesetzl.	-22.359,00	0,00	-20.502,00	-20.502,00	0,00	0,00	20.502,00	0,00
	31617000 Erträge Aufl. Sonderp. priv. Untern	-12.907,00	0,00	-63.910,76	-63.910,76	0,00	0,00	63.910,76	0,00
	31618000 Erträge Aufl. Sonderp. übrige Berei	-169.023,71	0,00	-266.306,33	-266.306,33	0,00	0,00	266.306,33	0,00
	31620000 Erträge aus der Aufl. v. SoPo aus B	-10.765.534,43	0,00	-10.579.285,07	-10.579.285,07	0,00	0,00	10.579.285,07	0,00
	31630000 Apl. Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	-20.922.911,36	-20.922.911,36	0,00	0,00	20.922.911,36	0,00
	31630001 Auflösung Sonderposten Korrekturen	-1.347.785,05	0,00	-26.455,00	-26.455,00	0,00	0,00	26.455,00	0,00
3 *	Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	-16.213.916,40	-16.215.600,00	-36.357.413,97	-20.141.813,97	0,00	0,00	20.141.813,97	0,00
	32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	-42.508,44	-62.900,00	-64.363,98	-1.463,98	0,00	0,00	1.463,98	0,00
	32110120 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	-56.620,00	-46.200,00	-90.532,65	-44.332,65	0,00	0,00	44.332,65	0,00
	32110130 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	-873,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32111000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	-267.756,38	-252.900,00	-345.638,59	-92.738,59	0,00	0,00	92.738,59	0,00
	32111110 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	113.269,21	0,00	3.012,04	3.012,04	0,00	0,00	-3.012,04	0,00
	32111130 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	873,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32120120 Übergeleit. Unterh. gegen bürg.-rec	-1.859.590,07	-1.600.000,00	-2.584.518,44	-984.518,44	-154.200,00	0,00	830.318,44	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	32120130 Übergel. Unterhaltsanspr. gegen bür	-3.076,25	-5.000,00	-3.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
	32121000 Übergeleit. Unterh. gegen bürg.-rec	-479,11	-200,00	-13.838,38	-13.638,38	0,00	0,00	13.638,38	0,00
	32121130 Übergeleit. Unterh. gegen bürg.-rec	387,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32130130 Leistungen vom Sozialleistungsträger	-302.332,76	-230.000,00	-152.241,55	77.758,45	0,00	0,00	-77.758,45	0,00
	32131000 Leistungen von Soz.leist.trägern au	-967.234,72	-1.001.500,00	-934.642,15	66.857,85	0,00	0,00	-66.857,85	0,00
	32131130 Leistungen von Soz.leist.trägern au	1.388,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32140130 Sonstige Ersatzleistungen Grusi	-122,72	0,00	-6.849,07	-6.849,07	0,00	0,00	6.849,07	0,00
	32141000 Sonstige Ersatzleistungen außerh. E	-27.706,36	-16.000,00	-23.666,68	-7.666,68	0,00	0,00	7.666,68	0,00
	32150000 Rückz. gew. Hilfen (Tilg/Zins Darl.	-974,81	-200,00	-811,70	-611,70	0,00	0,00	611,70	0,00
	32150130 Rückzahlung gewährt. Hilfen Grusi	-338.851,27	-248.000,00	-287.546,86	-39.546,86	0,00	0,00	39.546,86	0,00
	32151000 Rückz. gew. Hilfen (Tilg/Zins Darl.	-817.840,32	-559.700,00	-775.842,92	-216.142,92	0,00	0,00	216.142,92	0,00
	32151110 Rückz. gew. Hilfen (Tilg/Zins Darl.	-4.725,26	-4.600,00	-1.255,53	3.344,47	0,00	0,00	-3.344,47	0,00
	32151130 Rückz. gew. Hilfen (Tilg/Zins Darl.	59.052,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosten	-2.404.816,54	-1.341.100,00	-944.118,01	396.981,99	0,00	0,00	-396.981,99	0,00
	32210630 Kostenbeitr.,sonst. Einn.(auch von	-31.377,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32210650 Kostenbeiträge, sonstige Einnahmen	-753,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32211000 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	-112.811,82	-71.300,00	-22.666,66	48.633,34	0,00	0,00	-48.633,34	0,00
	32211210 Kostenbeiträge und Aufwendungsersat	-158.611,30	-204.000,00	-103.243,13	100.756,87	0,00	0,00	-100.756,87	0,00
	32221000 Übergeleit. Unterh.anspr. gegen bür	14.018,40	-57.800,00	-57.691,42	108,58	0,00	0,00	-108,58	0,00
	32230130 Leistungen vom Sozialleistungsträger	-18.149,82	-6.300,00	-32.255,93	-25.955,93	0,00	0,00	25.955,93	0,00
	32231000 Leistungen von Soz.leist.trägern in	-623.875,53	-428.000,00	-571.939,75	-143.939,75	0,00	0,00	143.939,75	0,00
	32231130 Leistungen von Soz.leist.trägern in	570,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32231210 Leistungen von Soz.leist.trägern in	-3.808,51	0,00	-2.809,00	-2.809,00	0,00	0,00	2.809,00	0,00
	32241000 Sonstige Ersatzleistungen in Einric	-14.793,97	-10.600,00	-3.665,28	6.934,72	0,00	0,00	-6.934,72	0,00
	32250130 Rückzahlung gewährt. Hilfen Grusi	-18.973,87	-26.000,00	-22.482,33	3.517,67	0,00	0,00	-3.517,67	0,00
	32251000 Rückz. gew. Hilfen (Tilg/Zins Darl.	-403.238,88	-382.000,00	-239.010,94	142.989,06	0,00	0,00	-142.989,06	0,00
	32251130 Rückz. gew. Hilfen (Tilg/Zins Darl.	169,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32410130 Kostenbeitr./Aufw.ersatz, Kosteners	0,00	0,00	-35.679,40	-35.679,40	0,00	0,00	35.679,40	0,00
	32430130 Leistungen vom Sozialleistungsträger	0,00	0,00	-91.256,12	-91.256,12	0,00	0,00	91.256,12	0,00
	32450130 Rückzahlung gewährt. Hilfen Grusi	0,00	0,00	-25.591,42	-25.591,42	0,00	0,00	25.591,42	0,00
	32911000 Andere sonstige Transfererträge	-3.277,13	-5.000,00	-6.322,68	-1.322,68	0,00	0,00	1.322,68	0,00
4 *	Sonstige Transfererträge	-8.295.450,26	-6.559.300,00	-7.440.468,53	-881.168,53	-154.200,00	0,00	726.968,53	0,00
	33110100 Verwaltungsgebühren	-4.918.241,56	-7.202.200,00	-4.803.529,86	2.398.670,14	429.700,00	0,00	-1.968.970,14	0,00
	33110200 Verwaltungsgebühren Ablieferungen	-1.966.344,86	0,00	-2.204.956,88	-2.204.956,88	-579.600,00	0,00	1.625.356,88	0,00
	33110250 Verwaltungsgebühren Soll/Ist	-139.113,55	0,00	-152.942,48	-152.942,48	0,00	0,00	152.942,48	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-8.579.919,89	-8.552.600,00	-8.979.235,87	-426.635,87	-1.896.600,00	0,00	-1.469.964,13	0,00
	33210067 Grabnutzungsgebühren Zuführung / En	189.355,57	540.000,00	114.257,27	-425.742,73	0,00	0,00	425.742,73	0,00
	33210100 ST_Benutzungsgebühren und ähnliche	-661.638,92	0,00	-620.883,27	-620.883,27	0,00	0,00	620.883,27	0,00
	33210200 Benutzungsgebühren/ähnliche Entg. A	-734.672,42	-826.300,00	-705.737,47	120.562,53	56.400,00	0,00	-64.162,53	0,00
	33210250 Benutzungsgebühren/ähnliche Entg. S	0,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	-40,00	0,00
	33220000 Betreuungsentgelte U3	-707.100,87	-753.200,00	-735.417,21	17.782,79	0,00	0,00	-17.782,79	0,00
	33610000 Zweckgebundene Abgaben	79.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 *	Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	-17.438.656,50	-16.794.300,00	-18.088.405,77	-1.294.105,77	-1.990.100,00	0,00	-695.994,23	0,00
	34110000 Mieten und Pachten Amt 23	-6.928.628,86	-6.731.600,00	-7.588.037,59	-856.437,59	20.900,00	0,00	877.337,59	0,00
	34110033 Mieten und Pachten Bew. 33	-184.322,75	-206.000,00	-182.045,38	23.954,62	-3.700,00	0,00	-27.654,62	0,00
	34110037 Mieten und Pachten Bew. 37	-18.243,42	-6.300,00	-22.013,46	-15.713,46	0,00	0,00	15.713,46	0,00
	34110040 Mieten und Pachten Bew. 40	-544.948,82	-529.700,00	-709.984,77	-180.284,77	-5.500,00	0,00	174.784,77	0,00
	34110045 Mieten und Pachten Bew. 45	-22.742,53	-22.200,00	-26.578,50	-4.378,50	0,00	0,00	4.378,50	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	34110050 Mieten und Pachten Bew. 50	0,00	-26.500,00	0,00	26.500,00	0,00	0,00	-26.500,00	0,00
	34110060 Mieten und Pachten Bew. 60	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
	34110067 Mieten und Pachten Bew. 67	-2.245,81	0,00	-1.180,00	-1.180,00	0,00	0,00	1.180,00	0,00
	34110068 Mieten und Pachten Bew. 68	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34110075 Mieten und Pachten Bew. 75	-4.973,50	-5.000,00	-4.591,50	408,50	0,00	0,00	-408,50	0,00
	34110099 ST_Mieten städtische Parkplätze	-196.183,30	-42.300,00	-172.245,17	-129.945,17	-8.500,00	0,00	121.445,17	0,00
	34110100 ST_Mieten und Pachten Amt 23	-45.223,30	0,00	-25.817,65	-25.817,65	0,00	0,00	25.817,65	0,00
	34110133 ST_Mieten und Pachten Bew. 33	-34.833,83	0,00	-40.076,24	-40.076,24	0,00	0,00	40.076,24	0,00
	34110140 ST_Mieten und Pachten Bew. 40	-69.476,32	0,00	-58.198,96	-58.198,96	0,00	0,00	58.198,96	0,00
	34110145 ST_Mieten und Pachten Bew. 45	-662,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
	34110150 ST_Mieten und Pachten Bew. 50	-26.814,00	-400,00	-26.760,00	-26.360,00	0,00	0,00	26.360,00	0,00
	34110167 ST_Mieten und Pachten Bew. 67	0,00	0,00	-1.050,00	-1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0,00
	34110175 ST_Mieten und Pachten Bew. 75	-4.127,10	-5.600,00	-8.253,19	-2.653,19	0,00	0,00	2.653,19	0,00
	34110199 ST Verpachtung Leerrohre Amt 23	-61.519,03	-82.400,00	-72.055,97	10.344,03	0,00	0,00	-10.344,03	0,00
	34120000 Erbbauzins	-552.600,30	-527.400,00	-797.044,47	-269.644,47	0,00	0,00	269.644,47	0,00
	34130000 Gestattungsverträge	-73.540,13	-6.700,00	-5.466,82	1.233,18	0,00	0,00	-1.233,18	0,00
	34130100 ST_Gestattungsverträge	-120.386,56	-136.000,00	-252.670,84	-116.670,84	0,00	0,00	116.670,84	0,00
	34210100 Erträge aus Verkauf	-815.459,62	-566.700,00	-705.688,11	-138.988,11	-20.000,00	0,00	118.988,11	0,00
	34210200 Erträge aus Verkauf Ablieferungen	-3.850,30	0,00	-1.128,50	-1.128,50	0,00	0,00	1.128,50	0,00
	34210300 ST_Erträge aus Verkauf Ablieferung	0,00	-300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	0,00
	34210500 ST_Erträge aus Verkauf	-357.010,08	-42.000,00	-215.499,36	-173.499,36	0,00	0,00	173.499,36	0,00
	34610100 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	-668.455,29	-1.035.600,00	-878.308,67	157.291,33	-4.400,00	0,00	-161.691,33	0,00
	34610200 Ersatz Personalaufwendungen	-4.369.714,98	-3.823.400,00	-4.401.032,69	-577.632,69	0,00	0,00	577.632,69	0,00
	34610300 Schadenersätze	-306.689,55	-294.300,00	-734.369,47	-440.069,47	-71.500,00	0,00	368.569,47	0,00
	34610500 ST_Sonstige privatrechtl. Leistungs	-602.762,07	0,00	-570.123,48	-570.123,48	0,00	0,00	570.123,48	0,00
6 *	Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	-16.040.413,45	-14.118.400,00	-17.525.320,79	-3.406.920,79	-92.700,00	0,00	3.314.220,79	0,00
	34800000 Erstattungen vom Bund	-929.464,70	-847.000,00	-669.035,19	177.964,81	-74.500,00	0,00	-252.464,81	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	-7.578.400,54	-6.793.300,00	-5.956.014,19	837.285,81	697.230,99	0,00	-140.054,82	0,00
	34810100 ST_Erstattungen vom Land	-2.570,65	0,00	-1.241,60	-1.241,60	0,00	0,00	1.241,60	0,00
	34810120 Erstattungen vom Land	-2.505.433,97	-1.388.100,00	-3.232.947,38	-1.844.847,38	-1.265.100,00	0,00	579.747,38	0,00
	34811000 Erstattungen vom Land	-320.714,90	-259.000,00	-337.040,60	-78.040,60	0,00	0,00	78.040,60	0,00
	34811200 Erstattungen vom Land Leist.Ausg. H	-1.365.352,02	-1.464.700,00	-1.103.111,27	361.588,73	541.222,60	0,00	179.633,87	0,00
	34811210 Erstattungen vom Land Leist.Ausg. H	-4.503.419,93	-4.831.200,00	-3.639.773,86	1.191.426,14	1.108.199,33	0,00	-83.226,81	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden/GV	-4.206.038,42	-3.244.900,00	-4.320.204,32	-1.075.304,32	-65.500,00	0,00	1.009.804,32	0,00
	34820100 ST_Erstattungen von Gemeinden/Gemei	-7.563,03	0,00	-8.067,21	-8.067,21	0,00	0,00	8.067,21	0,00
	34820120 Erstattungen von Gemeinden/GV	-36.741,45	-31.300,00	-43.346,93	-12.046,93	0,00	0,00	12.046,93	0,00
	34820630 Erstattungen von Gemeinden/GV	-390.359,82	0,00	-129.623,30	-129.623,30	0,00	0,00	129.623,30	0,00
	34820650 Erstattungen von KVJS	-1.626,08	0,00	-94.389,37	-94.389,37	0,00	0,00	94.389,37	0,00
	34821000 Erstattungen von Gemeinden/GV	-23.646,59	0,00	-55.456,53	-55.456,53	0,00	0,00	55.456,53	0,00
	34830000 Erstattungen von Zweckverbänden	-192.612,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34840000 Erstattungen von der gesetzl. Sozia	-122.414,30	-155.000,00	-148.518,91	6.481,09	0,00	0,00	-6.481,09	0,00
	34850005 Erstattungen von sonstigen verbunde	-11.711,60	-16.100,00	-9.971,30	6.128,70	0,00	0,00	-6.128,70	0,00
	34850010 Erstattungen von Theater Heilbronn	-359.357,26	-298.700,00	-276.765,60	21.934,40	0,00	0,00	-21.934,40	0,00
	34850020 Erstattungen von Entsorgungsbetrieb	-1.116.817,87	-1.118.400,00	-1.173.770,37	-55.370,37	0,00	0,00	55.370,37	0,00
	34850030 Erstattungen von Stadtwerken Heilbr	-6.142,25	-14.200,00	-1.183,90	13.016,10	0,00	0,00	-13.016,10	0,00
	34850040 Erstattungen von Heilbronner Versor	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
	34850050 Erstattungen von Heilbronn Marketin	-729.957,98	-832.500,00	-707.348,55	125.151,45	0,00	0,00	-125.151,45	0,00
	34850060 Erstattungen von Katharinenstift	-924,10	-22.300,00	-566,50	21.733,50	0,00	0,00	-21.733,50	0,00
	34850070 Erstattungen von Stadtsiedlung	0,00	-2.400,00	-30.846,60	-28.446,60	0,00	0,00	28.446,60	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	34850100 ST_Erstattungen von verbundenen Unt	-24.678,83	0,00	-31.503,20	-31.503,20	0,00	0,00	31.503,20	0,00
	34850105 ST_Erstattungen von sonstigen verbu	-23.850,65	-41.700,00	0,00	41.700,00	0,00	0,00	-41.700,00	0,00
	34850130 ST_Erstattungen von Stadtwerken Hei	-5.041,02	0,00	-16.209,36	-16.209,36	0,00	0,00	16.209,36	0,00
	34850140 ST_Erstattungen von Heilbronner Ver	-75.857,93	-75.200,00	-77.979,24	-77.979,24	0,00	0,00	2.779,24	0,00
	34850160 ST_Erstattungen von Katharinenstift	-27.572,32	-1.200,00	-33.055,00	-31.855,00	0,00	0,00	31.855,00	0,00
	34850170 ST_Erstattungen von Stadtsiedlung	-6.176,34	0,00	-3.928,50	-3.928,50	0,00	0,00	3.928,50	0,00
	34870000 Erstattungen von privaten Unternehm	-485.168,47	-259.000,00	-452.465,89	-193.465,89	0,00	0,00	193.465,89	0,00
	34870100 ST Erstattungen von privaten Untern	-432.068,05	0,00	-428.388,95	-428.388,95	0,00	0,00	428.388,95	0,00
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-643.362,13	-582.900,00	-744.333,19	-161.433,19	-299.000,00	0,00	-137.566,81	0,00
	34880010 Erstattungen von Stiftungen	-109.575,85	0,00	-123.548,58	-123.548,58	0,00	0,00	123.548,58	0,00
	34880100 ST Erstattungen von übrigen Bereich	-7.563,03	0,00	-8.067,21	-8.067,21	0,00	0,00	8.067,21	0,00
7 *	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.252.184,12	-22.281.100,00	-23.858.702,60	-1.577.602,60	642.552,92	0,00	2.220.155,52	0,00
	36120000 Zinsertrag von Gemeinden/GV	-8.040,28	-8.000,00	-7.593,67	406,33	0,00	0,00	-406,33	0,00
	36150000 Zinsertrag von verb. Untern., Betei	-438.856,72	-16.800,00	-329.638,98	-312.838,98	0,00	0,00	312.838,98	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	-3.389.342,49	-4.119.100,00	-6.413.694,62	-2.294.594,62	-1.599.900,00	0,00	694.694,62	0,00
	36180000 Zinsertrag von sonst. inländ. Berei	-1.064.834,10	-808.400,00	-1.141.515,57	-333.115,57	0,00	0,00	333.115,57	0,00
	36190000 Zinsertrag von sonst. ausländ. Bere	-56.573,13	-28.800,00	-60.678,31	-31.878,31	0,00	0,00	31.878,31	0,00
	36510000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen	-18.529,73	-15.500,00	-15.809,82	-309,82	0,00	0,00	309,82	0,00
	36990010 Rücklastschriften	-4.354,93	-4.000,00	-5.060,61	-1.060,61	0,00	0,00	1.060,61	0,00
	36990020 Bürgschaftsprovisionen	-377.425,89	-370.000,00	-336.488,35	33.511,65	0,00	0,00	-33.511,65	0,00
8 *	Zinsen und ähnliche Erträge	-5.357.957,27	-5.370.600,00	-8.310.479,93	-2.939.879,93	-1.599.900,00	0,00	1.339.979,93	0,00
	37000000 Planung akt. Eigenleist. u.Bestands	0,00	-197.200,00	0,00	197.200,00	104.400,00	0,00	-92.800,00	0,00
	37110620 Aktivierte Eigenleistungen Amt 62	-80.004,24	0,00	-92.883,88	-92.883,88	0,00	0,00	92.883,88	0,00
	37110680 Aktivierte Eigenleistungen Amt 68	-77.834,91	0,00	-95.746,22	-95.746,22	0,00	0,00	95.746,22	0,00
	37110750 Aktivierte Eigenleistungen Amt 75	-31.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 *	Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	-189.814,15	-197.200,00	-188.630,10	8.569,90	104.400,00	0,00	95.830,10	0,00
	35110000 Konzessionsabgaben	-7.892.794,67	-7.844.500,00	-6.400.901,75	1.443.598,25	1.452.900,00	0,00	9.301,75	0,00
	35210000 Erstattung von Steuern	-73.665,24	-25.300,00	-38.664,82	-13.364,82	6.900,00	0,00	20.264,82	0,00
	35610000 Bußgelder	-5.364.371,35	-5.869.400,00	-5.268.315,14	601.084,86	578.700,00	0,00	-22.384,86	0,00
	35620100 Erstattungszinsen	0,00	0,00	-43,00	-43,00	0,00	0,00	43,00	0,00
	35620200 Nachzahlungszinsen	-3.698.406,10	-300.000,00	-921.858,48	-621.858,48	-785.100,00	0,00	-163.241,52	0,00
	35620300 Verspätungszuschlag	-81.230,00	-10.000,00	-99.500,00	-89.500,00	0,00	0,00	89.500,00	0,00
	35620400 Säumniszuschläge, Mahngebühren und	-1.223.674,29	-950.000,00	-1.121.350,87	-171.350,87	-231.000,00	0,00	-59.649,13	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposte	-213.182,00	0,00	-282.023,17	-282.023,17	0,00	0,00	282.023,17	0,00
	35810000 Erträge aus Zuschreibungen	-31.422,11	0,00	-1.423.819,35	-1.423.819,35	0,00	0,00	1.423.819,35	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstell	-5.603.937,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35821000 Erträge Auflösung Rückstellung Alte	0,00	-1.502.300,00	0,00	1.502.300,00	0,00	0,00	-1.502.300,00	0,00
	35831000 Erträge aus Aufl. von Wertber. auf	-594.819,26	0,00	-9.501.388,34	-9.501.388,34	8.503.800,00	0,00	18.005.188,34	0,00
	35837000 Entna. Rückl. rechtl. uns. Stift. A	-15.810,65	-83.600,00	-428,43	83.171,57	0,00	0,00	-83.171,57	0,00
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.699.846,90	-61.400,00	-516.916,22	-455.516,22	0,00	0,00	455.516,22	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	-0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35910180 Erträge aus Stiftungsgebäuden	-235.663,48	-160.500,00	-128.997,21	31.502,79	0,00	0,00	-31.502,79	0,00
	35910200 ST_Anderer sonstige ordentliche Ertr	-2.781,82	-1.500,00	-3.393,81	-1.893,81	0,00	0,00	1.893,81	0,00
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	-46,81	0,00	-134,37	-134,37	0,00	0,00	134,37	0,00
	35970100 Entnahme aus Stiftungsvermögen	-2.858.770,77	-239.400,00	0,00	239.400,00	0,00	0,00	-239.400,00	0,00
	35970200 Entnahme aus Stiftungsrücklage	-10.468,03	0,00	-14.156,79	-14.156,79	0,00	0,00	14.156,79	0,00
	35970300 Entnahme aus Nachlassvermögen	-85.685,95	-9.000,00	-90.860,57	-81.860,57	-2.400,00	0,00	79.460,57	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
10 *	35970998 Auflösung Sopo Stiftungen Anbu Sonstige ordentliche Erträge	-290.090,00 -29.976.667,22	-5.500,00 -17.062.400,00	-290.091,00 -26.102.843,32	-284.591,00 -9.040.443,32	0,00 9.523.800,00	0,00 0,00	284.591,00 18.564.243,32	0,00 0,00
11 **	Ordentliche Erträge	-637.438.801,20	-616.396.300,00	-697.373.283,20	-80.976.983,20	-31.150.500,00	0,00	49.826.483,20	0,00
	40110000 Dienstaufwendungen Beamte	23.744.653,32	28.460.100,00	24.309.740,49	-4.150.359,51	0,00	0,00	4.150.359,51	0,00
	40110099 Globaler Minderaufwand Personal	0,00	-10.773.200,00	0,00	10.773.200,00	0,00	0,00	-10.773.200,00	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	95.525.982,37	113.519.300,00	102.264.193,05	-11.255.106,95	0,00	0,00	11.255.106,95	-91.000,00
	40190202 Beschäftigungsentgelte Ämter	207.272,28	262.100,00	103.389,24	-158.710,76	-6.669,00	0,00	152.041,76	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	8.955.979,18	8.662.700,00	8.563.486,97	-99.213,03	0,00	0,00	99.213,03	0,00
	40210100 Beiträge Versorgungskasse Versorgun	7.215.668,25	6.756.400,00	7.600.979,81	844.579,81	0,00	0,00	-844.579,81	0,00
	40220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitneh	8.377.359,76	11.143.800,00	9.761.943,01	-1.381.856,99	0,00	0,00	1.381.856,99	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitn	19.674.049,79	23.686.300,00	22.779.528,25	-906.771,75	0,00	0,00	906.771,75	0,00
	40410000 Beihilfen und Unterstützungsleist.	1.711.019,93	1.553.000,00	1.739.555,60	-186.555,60	0,00	0,00	-186.555,60	0,00
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	-734.519,17	2.923.000,00	-984.864,62	-3.907.864,62	0,00	0,00	3.907.864,62	0,00
12 *	Personalaufwendungen	164.677.465,71	186.193.500,00	176.137.951,80	-10.055.548,20	-6.669,00	0,00	10.048.879,20	-91.000,00
13 *	41120000 Versorgungsaufwendungen Arbeitnehme Versorgungsaufwendungen	890.521,39 890.521,39	200.000,00 200.000,00	800.487,69 800.487,69	600.487,69 600.487,69	0,00 0,00	0,00 0,00	-600.487,69 -600.487,69	0,00 0,00
	42110000 Unterhaltung Grundstücke und baulic	0,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	-270.000,00	0,00	0,00	0,00
	42110100 UH Gebäude (Ämter)	148.046,09	207.900,00	129.058,86	-78.841,14	0,00	0,00	78.841,14	0,00
	42110111 UH Gebäude (regel)	2.789.343,64	4.516.700,00	3.347.208,48	-1.169.491,52	76.500,00	0,00	1.245.991,52	0,00
	42110112 UH Gebäude (sonder)	321.759,36	2.170.000,00	991.483,91	-1.178.516,09	60.000,00	64.700,00	1.303.216,09	0,00
	42110113 UH Gebäude (Wartung)	0,00	0,00	39.118,50	39.118,50	0,00	0,00	-39.118,50	0,00
	42110121 Unterhaltung Brandschutz (regel)	1.160.548,91	474.400,00	0,00	-474.400,00	0,00	0,00	474.400,00	0,00
	42110122 Unterhaltung Brandschutz (sonder)	11.382,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42110132 Unterhaltung Klimaschutz (sonder)	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
	42110141 UH technische Ausstattung (regel)	2.226.473,27	1.841.100,00	1.513.262,72	-327.837,28	0,00	0,00	327.837,28	0,00
	42110142 UH technische Ausstattung (sonder)	594.474,69	100.000,00	559.688,99	459.688,99	50.000,00	0,00	-409.688,99	0,00
	42110143 UH technische Ausstattung (Wartung)	0,00	0,00	686.566,80	686.566,80	0,00	0,00	-686.566,80	0,00
	42110151 Unterhaltung Elektrotechnik (regel)	1.488.648,23	1.334.700,00	1.971.887,35	637.187,35	0,00	0,00	-637.187,35	0,00
	42110152 Unterhaltung Elektrotechnik (sonder)	51.152,22	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
	42110153 Unterhaltung Elektrotechnik (Wartun	0,00	0,00	1.101.576,66	1.101.576,66	0,00	0,00	-1.101.576,66	0,00
	42110200 Unterhaltung Außenanlagen	1.531.069,85	934.600,00	896.763,72	-37.836,28	-18.800,00	315.000,00	334.036,28	-500.000,00
	42110500 Abbruchmaßnahmen	91.198,95	220.000,00	8.313,64	-211.686,36	-44.000,00	78.800,00	246.486,36	0,00
	42120100 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.493.238,67	2.427.500,00	2.081.822,82	-345.677,18	-937.800,00	970.000,00	377.877,18	-756.900,00
	42120900 Unterhaltung des sonst. unbewegl. V	2.339.183,41	3.334.400,00	2.332.641,02	-1.001.758,98	-36.000,00	324.600,00	1.290.358,98	-1.124.200,00
	42121000 UH Straßen - Material	756.063,50	791.600,00	709.443,16	-82.156,84	0,00	0,00	82.156,84	0,00
	42122000 UH Straßen-Fremdaufwand	3.566.921,97	3.468.000,00	2.899.452,87	-568.547,13	135.000,00	1.192.900,00	1.896.447,13	-919.000,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	539.072,27	461.400,00	487.152,70	25.752,70	-489.800,00	399.700,00	-115.852,70	-26.300,00
	42210040 UH bewegl.Verm. außerhalb Förd. 40	0,00	66.000,00	0,00	-66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	0,00
	42210100 VSt. Unterhaltung des beweglichen V	659,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42220000 Erwerb von geringwert. Vermögensgeg	1.275.865,32	1.601.500,00	1.168.866,70	-432.633,30	-259.708,73	841.200,00	1.014.124,57	-358.300,00
	42220040 Erwerb GWG Digitalisierung Amt 40 (	209.265,42	0,00	85.382,02	85.382,02	0,00	0,00	-85.382,02	0,00
	42220041 Erwerb GWG Digital-Pakt Bund Digita	159.450,52	0,00	395.443,48	395.443,48	0,00	0,00	-395.443,48	0,00
	42220043 Erwerb GWG Digi. außerhalb Förd. 40	79.726,76	272.000,00	108.822,10	-163.177,90	0,00	141.100,00	304.277,90	-42.700,00
	42220044 Erwerb GWG Digitale Bildungsoffensi	0,00	0,00	1.788.081,94	1.788.081,94	5.500,00	0,00	-1.782.581,94	0,00
	42220050 Erwerb von geringwert. Vermögensgeg	23.982,78	205.000,00	39.057,80	-165.942,20	-53.900,00	0,00	112.042,20	0,00
	42220075 Beschaffungen Amt 75 Gebäudemanagem	200.037,67	610.500,00	208.688,99	-401.811,01	-1.626,00	42.500,00	442.685,01	-163.600,00
	42310000 Mieten und Pachten (Ämter)	141.614,43	142.300,00	291.902,47	149.602,47	270.000,00	0,00	120.397,53	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
42310100	Mieten und Pachten Bewirtschaftung	5.563.376,08	7.350.900,00	5.963.332,59	-1.387.567,41	-250.000,00	700.000,00	1.837.567,41	0,00
42310200	Mietnebenkosten (Bew.23)	1.163.464,81	2.392.400,00	1.296.329,24	-1.096.070,76	-247.700,00	0,00	848.370,76	-120.000,00
42310201	Mietnebenkosten (Ämter)	64.853,20	51.500,00	57.153,61	5.653,61	0,00	0,00	-5.653,61	0,00
42310300	Miete Mobilien	524.799,82	550.800,00	619.140,21	68.340,21	0,00	0,00	-68.340,21	0,00
42310400	Miete und Wartung Kopierer	263.876,44	292.200,00	321.367,80	29.167,80	29.200,00	0,00	32,20	0,00
42320000	Leasing	29.509,28	26.400,00	31.391,33	4.991,33	0,00	0,00	-4.991,33	0,00
42410100	Aufwand Strom	3.907.707,05	3.845.800,00	3.584.222,20	-261.577,80	26.800,00	0,00	288.377,80	0,00
42410200	Aufwand Gas	4.456.240,65	2.908.700,00	2.262.043,54	-646.656,46	0,00	0,00	646.656,46	-210.000,00
42410300	Aufwand Fernwärme	1.500.954,73	1.432.300,00	743.425,01	-688.874,99	-232.000,00	0,00	456.874,99	-200.000,00
42410400	Aufwand Heizöl	46.345,49	39.300,00	3.270,91	-36.029,09	0,00	0,00	36.029,09	0,00
42410500	Aufwand Pellets	44.039,16	29.000,00	15.704,55	-13.295,45	0,00	0,00	13.295,45	0,00
42410600	Aufwand Sonstiges/Bezogene Leistung	0,00	0,00	1.065,73	1.065,73	0,00	0,00	-1.065,73	0,00
42410900	Aufwand Energie Sonstiges	40.109,21	25.400,00	26.853,39	1.453,39	0,00	0,00	-1.453,39	0,00
42420100	Aufwand Wasserversorgung/Abwasser	738.848,09	782.100,00	1.102.417,71	320.317,71	0,00	0,00	-320.317,71	0,00
42420200	Aufwand Niederschlagswasser	188.138,58	182.800,00	178.043,37	-4.756,63	0,00	0,00	4.756,63	0,00
42430000	Aufwand Abfallbeseitigung	417.936,31	225.400,00	633.830,19	408.430,19	16.400,00	0,00	-392.030,19	0,00
42430050	Aufwand Abfallbeseitigung Flüchtlin	164.194,84	126.500,00	0,00	-126.500,00	0,00	0,00	126.500,00	0,00
42450000	Aufwand Gebäudereinigung	272.999,24	228.100,00	228.162,31	62,31	0,00	0,00	-62,31	0,00
42450101	Reinigungsmaterial	246.772,38	216.300,00	293.216,94	76.916,94	0,00	0,00	-76.916,94	0,00
42450102	Unterhaltsreinigung	3.037.759,96	3.424.300,00	3.486.082,73	61.782,73	104.800,00	201.800,00	244.817,27	0,00
42450103	Grundreinigung	118.147,13	93.600,00	134.218,99	40.618,99	0,00	0,00	-40.618,99	0,00
42450104	Fensterreinigung	133.837,32	114.200,00	125.257,93	11.057,93	0,00	0,00	-11.057,93	0,00
42450105	Sonderreinigung	45.621,31	24.200,00	50.278,91	26.078,91	0,00	0,00	-26.078,91	0,00
42450106	Winterreinigung	12.460,20	19.500,00	11.142,15	-8.357,85	0,00	0,00	8.357,85	0,00
42450107	Verbrauchsgüter	227.271,83	158.600,00	246.181,93	87.581,93	0,00	0,00	-87.581,93	0,00
42460000	Aufwand Versicherung (Grundstücke/G	506.904,52	438.400,00	550.149,81	111.749,81	0,00	0,00	-111.749,81	0,00
42470000	Aufwand Steuern (Grundstücke/Gebäud	298.809,84	347.000,00	335.049,83	-11.950,17	0,00	0,00	11.950,17	0,00
42490010	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	0,00	4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00
42490023	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	69.594,37	123.100,00	138.620,84	15.520,84	75.700,00	0,00	60.179,16	0,00
42490032	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	131.819,77	110.000,00	138.709,05	28.709,05	0,00	0,00	-28.709,05	0,00
42490040	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	5.648,32	246.100,00	1.348,69	-244.751,31	0,00	0,00	244.751,31	0,00
42490045	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
42490050	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	1.947.205,70	1.638.700,00	2.156.168,66	517.468,66	234.300,00	130.000,00	-153.168,66	0,00
42490060	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	88,16	21.600,00	186,02	-21.413,98	0,00	0,00	21.413,98	0,00
42490075	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauli	25.463,07	0,00	19.451,52	19.451,52	0,00	0,00	-19.451,52	0,00
42510000	Haltung von Fahrzeugen	1.322.792,67	1.402.400,00	1.484.102,82	81.702,82	-191.400,00	0,00	-273.102,82	-26.600,00
42510023	Haltung von Fahrzeugen (Bewirtschaf	15.972,72	7.500,00	4.610,58	-2.889,42	0,00	0,00	2.889,42	0,00
42510068	Haltung von Fahrzeugen (Bewirtschaf	3.622,58	0,00	3.709,39	3.709,39	0,00	0,00	-3.709,39	0,00
42610000	Dienst- und Schutzkleidung	554.623,35	499.700,00	442.021,36	-57.678,64	0,00	0,00	57.678,64	-10.200,00
42620000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	719.832,34	881.200,00	741.973,55	-139.226,45	-9.700,00	54.800,00	184.326,45	-19.200,00
42690100	Sonst. besondere Aufwendungen für B	498.045,57	455.200,00	430.028,83	-25.171,17	0,00	0,00	25.171,17	0,00
42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebs	1.118.280,36	2.282.700,00	2.295.578,85	12.878,85	766.400,00	423.800,00	1.177.321,15	-611.200,00
42710100	Betriebsaufwand	7.720.393,56	12.431.700,00	11.323.109,70	-1.108.590,30	-4.492.984,04	7.006.800,00	3.622.406,26	-2.270.900,00
42710150	Betriebsaufwand FL50	260.344,07	253.800,00	74.671,49	-179.128,51	0,00	0,00	179.128,51	0,00
42710168	Salzvorräte (68)	32.373,79	125.000,00	39.717,27	-85.282,73	0,00	0,00	85.282,73	-125.000,00
42710200	Öffentlichkeitsarbeit	819.022,67	1.541.900,00	840.352,44	-701.547,56	-175.100,00	144.600,00	671.047,56	-69.700,00
42710210	VSt-Abzug Öffentlichkeitsarbeit	207.617,82	0,00	243.947,88	243.947,88	6.800,00	0,00	-237.147,88	0,00
42710310	Aufwand Wasser für Betriebszwecke	32.442,53	25.900,00	27.600,85	1.700,85	0,00	0,00	-1.700,85	0,00
42710320	Aufwand Strom für Betriebszwecke	2.073.321,32	1.188.500,00	1.373.813,76	185.313,76	900,00	0,00	-184.413,76	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	42710330 Aufwand Gas für Betriebszwecke	90,11	200,00	89,54	-110,46	0,00	0,00	110,46	0,00
	42710350 Aufwand sonstige Energie für Betrie	65,98	200,00	41,23	-158,77	0,00	0,00	158,77	0,00
	42710400 VSt-Abzug Sponsoringaufwand Amt 40	149.415,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42710500 VSt-Abzug Betriebsaufwand	371.526,12	14.400,00	470.655,09	456.255,09	0,00	0,00	-456.255,09	0,00
	42710900 Sonst. bes. Verwaltungs- und Betrie	3.186.821,19	3.414.500,00	3.471.260,50	56.760,50	519.600,00	41.200,00	504.039,50	-170.000,00
	42720000 Aufwand für EDV	5.806.578,00	6.843.700,00	6.682.954,06	-160.745,94	-154.200,00	1.831.200,00	1.837.745,94	-1.483.700,00
	42720005 Aufw. EDV Digitalisierung Amt 40 (§	26.323,81	0,00	47.363,25	47.363,25	0,00	0,00	-47.363,25	0,00
	42720006 Aufw. EDV Digital-Pakt Bund Digital	391.851,05	0,00	430.597,69	430.597,69	-610.900,00	0,00	-1.041.497,69	0,00
	42720007 Aufw. EDV sonst. Digitalisierungspr	288.822,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42720008 Aufw. EDV Digi außerhalb Förd. 40	273.065,11	2.084.000,00	382.069,47	-1.701.930,53	-1.054.190,23	75.000,00	722.740,30	-810.000,00
	42720009 Aufw. EDV Digitale Bildungsoffensiv	0,00	0,00	193.991,07	193.991,07	0,00	0,00	-193.991,07	0,00
	42730000 Aufwand für bezogene Waren	205.011,33	237.100,00	213.658,98	-23.441,02	-19.000,00	0,00	4.441,02	0,00
	42730100 VSt-Abzug Aufwand für bezogene Ware	23.110,61	0,00	10.577,51	10.577,51	0,00	0,00	-10.577,51	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	663.220,49	679.200,00	762.641,29	83.441,29	-34.100,00	27.500,00	-90.041,29	-78.400,00
	42750000 Lernmittel	1.283.303,93	1.587.400,00	1.270.892,88	-316.507,12	-145.300,00	0,00	171.207,12	-47.000,00
	42760000 Besondere schulische Aufwendungen	3.763,84	0,00	11.909,25	11.909,25	0,00	0,00	-11.909,25	0,00
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistunge	0,00	0,00	2.795,05	2.795,05	2.400,00	0,00	-395,05	0,00
	42910000 Aufwand für sonstige Sach- und Dien	448.270,81	455.400,00	320.591,24	-134.808,76	-271.200,00	108.900,00	-27.491,24	-21.200,00
	42910080 Verwaltungsanteil Stiftungstätigkeit	113.440,03	113.800,00	163.772,69	49.972,69	0,00	0,00	-49.972,69	0,00
	42910180 Aufwand für Stiftungsgebäude	235.663,48	160.500,00	128.997,21	-31.502,79	0,00	0,00	31.502,79	0,00
14 *	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	76.243.006,16	90.005.500,00	82.485.602,16	-7.519.897,84	-7.619.109,00	15.116.100,00	15.016.888,84	-10.164.100,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	42.342.400,00	0,00	-42.342.400,00	0,00	0,00	42.342.400,00	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG	269.529,31	0,00	280.710,21	280.710,21	0,00	0,00	-280.710,21	0,00
	47120000 AfA unbeb.Grundst.u.Rechte, beb.Gru	0,00	0,00	14.507,96	14.507,96	0,00	0,00	-14.507,96	0,00
	47130000 AfA auf Gebäude	10.734.235,77	0,00	10.553.153,19	10.553.153,19	0,00	0,00	-10.553.153,19	0,00
	47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	20.697.003,08	0,00	51.950.638,65	51.950.638,65	0,00	0,00	-51.950.638,65	0,00
	47150000 AfA Maschinen und technische Anlage	1.115.070,16	0,00	1.254.291,39	1.254.291,39	0,00	0,00	-1.254.291,39	0,00
	47160000 AfA auf Fahrzeuge	1.970.609,62	0,00	2.054.176,63	2.054.176,63	0,00	0,00	-2.054.176,63	0,00
	47170000 AfA a. Betriebs- und Geschäftsausst	2.610.202,67	0,00	2.851.258,51	2.851.258,51	0,00	0,00	-2.851.258,51	0,00
	47190000 AfA sonstiges Sachanlagevermögen	2.646.054,28	0,00	2.401.793,72	2.401.793,72	0,00	0,00	-2.401.793,72	0,00
	47212000 AfA a. FO wg. befristeter Niedersch	-99.569,20	0,00	-218.323,72	-218.323,72	0,00	0,00	218.323,72	0,00
	47213000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	-4.006,80	0,00	-22.692,30	-22.692,30	0,00	0,00	22.692,30	0,00
	47213999 Planung Niederschlagungen	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
	47220000 Abschreibungen auf Forderungen	2.153.000,00	1.113.800,00	1.013.000,00	-100.800,00	0,00	0,00	100.800,00	0,00
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	1.159,64	0,00	1.374,88	1.374,88	0,00	0,00	-1.374,88	0,00
	47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	228.867,31	0,00	148.623,26	148.623,26	0,00	0,00	-148.623,26	0,00
	47222000 AfA a. FO wg. befr. Niederschlagung	768.695,56	0,00	1.083.359,72	1.083.359,72	0,00	0,00	-1.083.359,72	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	1.193.385,57	0,00	2.485.911,73	2.485.911,73	0,00	0,00	-2.485.911,73	0,00
	47223010 AfA a. FO wg. Adv Gewerbesteuer KMV	0,00	0,00	6.235.886,17	6.235.886,17	0,00	0,00	-6.235.886,17	0,00
	47223020 AfA a. FO wg. Adv Nebenforderungen	0,00	0,00	554.875,00	554.875,00	0,00	0,00	-554.875,00	0,00
	47225000 AfA Schematische Einzelwertberichti	0,00	0,00	8.648.200,00	8.648.200,00	0,00	0,00	-8.648.200,00	0,00
	47980000 AfA Sonderposten	2.364.940,93	0,00	2.374.447,39	2.374.447,39	0,00	0,00	-2.374.447,39	0,00
	47990001 Abschreibung aus Nachaktivierungen	3.848.516,48	0,00	11.379.948,78	11.379.948,78	0,00	0,00	-11.379.948,78	0,00
15 *	Planmäßige Abschreibungen	50.497.694,38	44.456.200,00	105.045.141,17	60.588.941,17	0,00	0,00	-60.588.941,17	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	19.250,00	14.200,00	13.196,87	-1.003,13	0,00	0,00	1.003,13	0,00
	45900000 Sonstige Zinsaufwendungen	104.826,12	0,00	823.246,58	823.246,58	0,00	0,00	-823.246,58	0,00
	45930000 Aufwand des Geldverkehrs	8.743,50	7.800,00	7.318,50	-481,50	0,00	0,00	481,50	0,00
	45930010 Aufwand Rücklastschriften	4.547,53	4.000,00	5.192,77	1.192,77	0,00	0,00	-1.192,77	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
16 *	45990100 Sonstige Finanzaufwendungen	253.871,56	5.000,00	7,60	-4.992,40	0,00	0,00	4.992,40	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	391.238,71	31.000,00	848.962,32	817.962,32	0,00	0,00	-817.962,32	0,00
	43100000 Zuweisungen an den Bund	90.376,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43110000 Zuweisungen an das Land	83.757,77	1.000,00	37.285,16	36.285,16	0,00	0,00	-36.285,16	0,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden/GV	334.816,72	209.100,00	137.890,07	-71.209,93	-3.000,00	0,00	68.209,93	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	505.226,65	660.200,00	664.123,27	3.923,27	-34.000,00	39.700,00	1.776,73	0,00
	43150000 Zuweisungen an verbundene Unternehm	23.361.747,32	23.345.100,00	24.157.180,78	812.080,78	3.472.700,00	0,00	2.660.619,22	-2.470.000,00
	43160000 Zuweisungen an sonstige öff. Sonder	966.980,13	1.098.400,00	1.024.420,85	-73.979,15	0,00	0,00	73.979,15	0,00
	43170000 Zuweisungen an private Unternehmen	1.113.352,48	936.300,00	696.715,97	-239.584,03	-245.600,00	300.000,00	293.984,03	-90.000,00
	43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.573.703,13	1.808.000,00	2.303.352,58	495.352,58	-227.000,00	532.100,00	-190.252,58	-354.700,00
	43181000 Institutionelle Förderung LWV an so	565.554,14	596.700,00	583.920,19	-12.779,81	0,00	0,00	12.779,81	0,00
	43310000 Soz. Leistungen an nat. Personen a.	13.232.825,92	12.536.700,00	14.069.421,05	1.532.721,05	1.683.400,00	0,00	150.678,95	0,00
	43310120 Soz. Leistungen an nat. Personen a.	4.171.201,00	3.650.000,00	5.118.144,77	1.468.144,77	0,00	0,00	-1.468.144,77	0,00
	43310130 Soz. Leistungen an nat. Personen a.	13.776.089,28	15.510.000,00	14.316.088,14	-1.193.911,86	-47.300,00	0,00	1.146.611,86	0,00
	43311000 Soz. Leistungen an nat. Personen a.	38.889.666,43	39.926.300,00	44.900.388,40	4.974.088,40	6.889.300,00	0,00	1.915.211,60	0,00
	43320000 Soz. Leistungen an nat. Personen in	19.346.237,08	17.170.900,00	19.889.519,89	2.718.619,89	2.638.200,00	0,00	-80.419,89	0,00
	43320130 Soz. Leistungen an nat. Personen in	1.112.352,68	1.127.000,00	1.290.835,75	163.835,75	0,00	0,00	-163.835,75	0,00
	43320630 Soz. Leistungen an nat. Personen in	551.360,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43320650 Vorl. Maßn. zum Schutz von Kindern	26.688,42	0,00	6.891,79	6.891,79	0,00	0,00	-6.891,79	0,00
	43321000 Soz. Leistungen an nat. Personen in	7.653.880,74	7.777.700,00	8.107.567,14	329.867,14	515.600,00	0,00	185.732,86	0,00
	43321200 Soz. Leistungen an nat. Personen in	698.841,82	644.000,00	683.664,59	39.664,59	0,00	0,00	-39.664,59	0,00
	43321210 Soz. Leistungen an nat. Personen in	2.436.485,83	2.854.600,00	2.961.772,62	107.172,62	0,00	0,00	-107.172,62	0,00
	43340130 Soz. Leistungen an nat. Personen in	-45,10	0,00	1.479.920,46	1.479.920,46	0,00	0,00	-1.479.920,46	0,00
	43390000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	175.000,00	13.200,00	-161.800,00	-29.700,00	0,00	132.100,00	0,00
	43410000 Gewerbesteuerumlage	14.211.732,16	11.666.700,00	12.554.501,45	887.801,45	0,00	0,00	-887.801,45	0,00
	43520000 Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden	86.222,65	300.000,00	200.517,75	-99.482,25	0,00	0,00	99.482,25	0,00
	43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bere	68.293.396,67	69.674.000,00	71.912.798,79	2.238.798,79	1.720.700,00	1.280.800,00	762.701,21	-715.200,00
	43710000 Allgemeine Umlagen an Land/FAG	62.392.590,20	70.514.500,00	70.532.585,50	18.085,50	0,00	0,00	-18.085,50	0,00
	43710001 FAG Rückstellung Allgemeine Umlagen	-4.979.400,00	-46.904.300,00	-47.023.800,00	-119.500,00	0,00	0,00	119.500,00	0,00
	43720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	688.132,58	752.500,00	714.206,68	-38.293,32	0,00	0,00	38.293,32	0,00
	43720001 FAG Rückstellung Allgemeine Umlagen	-6.800,00	-67.600,00	-67.800,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
17 *	Transferaufwendungen	271.176.973,29	235.962.800,00	251.265.313,64	15.302.513,64	16.333.300,00	2.152.600,00	3.183.386,36	-3.629.900,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorg.aufw	79.125,48	80.000,00	106.226,48	26.226,48	0,00	0,00	-26.226,48	0,00
	44110010 Sonstige Personal- und Versorg.aufw	503.956,03	1.430.600,00	751.575,42	-679.024,58	0,00	0,00	679.024,58	0,00
	44210000 Aufwendungen für ehrenamtl. und son	845.433,94	984.500,00	981.927,49	-2.572,51	0,00	0,00	2.572,51	0,00
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1	7.607,51	0,00	6.693,19	6.693,19	0,00	0,00	-6.693,19	0,00
	44290000 So. Aufwendungen f.d.Inansp.v. Rech	909,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44292000 Lizenzen und Konzessionen	98.251,52	103.100,00	99.465,48	-3.634,52	0,00	0,00	3.634,52	0,00
	44292040 Lizenzen und Konzessionen Digi auß	246.311,45	22.000,00	276.978,66	254.978,66	0,00	14.600,00	-240.378,66	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	991.881,88	884.000,00	800.568,59	-83.431,41	32.900,00	950.600,00	1.066.931,41	-701.000,00
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	2.141.029,43	2.173.000,00	2.265.972,72	92.972,72	0,00	16.400,00	-76.572,72	0,00
	44296000 Verfügungsmittel	0,00	11.100,00	0,00	-11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	0,00
	44297000 Mitgliedsbeiträge	152.499,54	86.600,00	84.401,97	-2.198,03	-4.100,00	0,00	-1.901,97	0,00
	44310000 Geschäftsaufwand	19.952,21	21.000,00	24.767,28	3.767,28	0,00	0,00	-3.767,28	0,00
	44310100 Geschäftsaufwand	1.939.338,14	1.850.000,00	2.077.370,59	227.370,59	56.800,00	25.000,00	-145.570,59	-16.400,00
	44310130 Geschäftsaufwand IT Sicherheitsbeau	4.810,78	25.000,00	37.908,38	12.908,38	0,00	24.800,00	11.891,62	-10.900,00
	44310150 Vollstreckungsaufwendungen	7.197,23	26.000,00	7.250,48	-18.749,52	0,00	0,00	18.749,52	0,00
	44310200 Fernsprechkosten	586.319,83	530.100,00	595.306,27	65.206,27	0,00	0,00	-65.206,27	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	44310210 Beschaffung/Instandhaltung/Wartung	277.883,82	370.000,00	326.633,24	-43.366,76	0,00	0,00	43.366,76	0,00
	44310220 Gesprächsgebühren	365.446,10	382.900,00	434.074,33	51.174,33	61.300,00	0,00	10.125,67	0,00
	44310300 Aufwand für Porto	495.671,67	757.500,00	779.156,42	21.656,42	21.600,00	0,00	-56,42	0,00
	44310900 Vermischter Aufwand	47.299,48	518.600,00	60.763,38	-457.836,62	-536.500,00	506.100,00	427.436,62	-227.000,00
	44317000 Dienstreisen, Reisekosten	127.867,48	168.000,00	138.960,65	-29.039,35	-1.100,00	0,00	27.939,35	0,00
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	103.300,05	111.600,00	93.934,91	-17.665,09	9.000,00	20.000,00	46.665,09	0,00
	44430000 Versicherungen alle Ämter	3.660,77	9.200,00	0,00	-9.200,00	0,00	0,00	9.200,00	0,00
	44430010 Versicherungen Amt 10	673.955,53	738.700,00	739.319,78	619,78	0,00	0,00	-619,78	0,00
	44430030 Versicherungen Amt 30	545.091,67	656.500,00	572.728,99	-83.771,01	0,00	0,00	83.771,01	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	160.794,87	69.300,00	177.189,47	107.889,47	0,00	0,00	-107.889,47	0,00
	44500000 Erstattungen an den Bund	1.803.126,58	2.129.200,00	1.959.339,46	-169.860,54	-175.500,00	0,00	-5.639,46	0,00
	44510000 Erstattungen an das Land	1.658.339,47	1.177.800,00	1.195.817,06	18.017,06	0,00	0,00	-18.017,06	-63.100,00
	44511200 Erstattungen an das Land	169.167,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44511210 Erstattungen an das Land	557.959,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden/GV	2.145.762,97	3.302.100,00	4.843.734,11	1.541.634,11	1.768.900,00	0,00	227.265,89	0,00
	44520010 Erstattungen an Gemeinden/GV	28.969,28	42.100,00	18.860,78	-23.239,22	-23.200,00	0,00	39,22	0,00
	44520120 Erstattungen an Gemeinden/GV	64.861,00	10.500,00	8.779,00	-1.721,00	0,00	0,00	1.721,00	0,00
	44521000 Erstattungen an Gemeinden/GV	861,00	20.100,00	20.295,41	195,41	0,00	0,00	-195,41	0,00
	44530000 Erstattungen an Zweckverbände u. de	309.315,31	300.000,00	285.599,47	-14.400,53	0,00	0,00	14.400,53	0,00
	44550000 Erstattungen an verbundene Unterneh	2.687.267,37	3.473.200,00	3.661.478,57	188.278,57	26.900,00	0,00	-161.378,57	-7.900,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.513.063,56	1.782.300,00	1.696.524,78	-85.775,22	94.000,00	0,00	179.775,22	0,00
	44611000 Leist.bet. Umsetz. Grundsicherung A	2.425.660,23	2.503.500,00	2.594.647,04	91.147,04	0,00	0,00	-91.147,04	0,00
	44611110 Leist.bet. Umsetz. Grundsicherung A	26.254.703,29	25.266.400,00	29.246.285,53	3.979.885,53	334.600,00	0,00	-3.645.285,53	0,00
	44820000 Säumniszuschläge u.ä.	606.859,00	450.000,00	327.145,00	-122.855,00	0,00	0,00	122.855,00	0,00
	44820100 Säumniszuschläge,Mahngeb.,Erstattun	3.946,39	0,00	1.738,67	1.738,67	0,00	0,00	-1.738,67	0,00
	44830000 Aufw. aus Inanspr.nahme v. Gewährve	0,00	0,00	12.300.000,00	12.300.000,00	12.300.000,00	0,00	0,00	0,00
	44910000 Sonstige. Aufw. a. lfd.Verw.tätigkei	0,00	0,00	277.818,61	277.818,61	0,00	0,00	-277.818,61	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	41,04	0,00	149,47	149,47	0,00	0,00	-149,47	0,00
	44922000 Zuf. Rückl. Stiftung a. Überschuss	625.305,87	421.900,00	678.259,80	256.359,80	0,00	0,00	-256.359,80	0,00
	44922100 Zuf. Kap.erh.rück.Stift. a. Übersch	208.607,20	0,00	263.227,44	263.227,44	0,00	0,00	-263.227,44	0,00
	44960000 Aufwand Zuführung an zweckgebundene	0,00	56.900,00	0,00	-56.900,00	0,00	0,00	56.900,00	0,00
	44970100 Zuführung Ergebnis an Stiftungsverm	0,00	90.500,00	55.583,43	-34.916,57	0,00	0,00	34.916,57	0,00
	44970200 Zuführung Ergebnis an Stiftungsrück	55.200,92	0,00	51.200,71	51.200,71	0,00	0,00	-51.200,71	0,00
	44970300 Zuführung Ergebnis an Nachlass	657,86	0,00	920,96	920,96	0,00	0,00	-920,96	0,00
	44970500 Zuführung Ausgleichsrücklage Stifitu	2.942.060,00	23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00
18 *	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482.331,25	53.058.800,00	70.926.579,47	17.867.779,47	13.965.600,00	1.557.500,00	-2.344.679,47	-1.026.300,00
19 **	Ordentliche Aufwendungen	618.359.230,89	609.907.800,00	687.510.038,25	77.602.238,25	22.673.122,00	18.826.200,00	-36.102.916,25	-14.911.300,00
20 ***	Ordentliches Ergebnis	-19.079.570,31	-6.488.500,00	-9.863.244,95	-3.374.744,95	-8.477.378,00	18.826.200,00	13.723.566,95	-14.911.300,00
	50190000 Sonstige außergewöhnliche Erträge-i	-14.656,00	0,00	-115.206,23	-115.206,23	0,00	0,00	115.206,23	0,00
	50192000 Sonstige außergewöhnliche Erträge-i	1.168.181,32	0,00	-2.333.681,26	-2.333.681,26	0,00	0,00	2.333.681,26	0,00
	50192001 a.o. Ertrag aus Korrektur EÖB	-1.178.880,00	0,00	-25.962.933,97	-25.962.933,97	0,00	0,00	25.962.933,97	0,00
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Ge	-4.773.438,86	-5.345.300,00	-4.464.766,38	880.533,62	0,00	0,00	-880.533,62	0,00
	53110100 Ertr. aus Veräuß. Grundstücke (manu	-9.080,00	0,00	-232.897,78	-232.897,78	0,00	0,00	232.897,78	0,00
	53110199 ST_Baulasten steuerpflichtig	-2.167,90	0,00	-118.685,74	-118.685,74	0,00	0,00	118.685,74	0,00
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	-187.507,00	0,00	-83.657,50	-83.657,50	0,00	0,00	83.657,50	0,00
	53140000 Ertr. Veräuß. Fi.Vermögen	-326.116,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 *	Außerordentliche Erträge	-5.323.664,72	-5.345.300,00	-33.311.828,86	-27.966.528,86	0,00	0,00	27.966.528,86	0,00
	51190000 Sonstige außergewöhn. Aufwendungen-inv	223.414,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Detaillierte Darstellung Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 ¹⁾	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. ²⁾	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. ³⁾	Ermächt.ins FJ ⁴⁾
	51192001 a.o. Aufwand aus Korrektur EÖB	265.978,00	0,00	19.374.252,36	19.374.252,36	0,00	0,00	-19.374.252,36	0,00
	51300000 Außerplanmäßige Abschreibungen	1.696.328,59	0,00	-216.427,23	-216.427,23	0,00	0,00	216.427,23	0,00
	51900000 Zuführ. Stiftungsrücklage. a.o.-Übe	219.809,15	0,00	318.234,32	318.234,32	0,00	0,00	-318.234,32	0,00
	53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebä	0,00	0,00	212.311,44	212.311,44	0,00	0,00	-212.311,44	0,00
	53240000 Aufw. aus Veräußerung Finanzvermöge	106.307,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 *	Außerordentliche Aufwendungen	2.511.837,10	0,00	19.688.370,89	19.688.370,89	0,00	0,00	-19.688.370,89	0,00
23 **	Sonderergebnis	-2.811.827,62	-5.345.300,00	-13.623.457,97	-8.278.157,97	0,00	0,00	8.278.157,97	0,00
24 ****	Gesamtergebnis	-21.891.397,93	-11.833.800,00	-23.486.702,92	-11.652.902,92	-8.477.378,00	18.826.200,00	22.001.724,92	-14.911.300,00
	<u>nachrichtlich:</u>								
	<u>Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen ⁵⁾</u>								
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	19.079.570,31	6.488.500,00	9.863.244,95	3.374.744,95	0,00	0,00	-3.374.744,95	0,00
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.811.827,62	5.345.300,00	13.623.457,97	8.278.157,97	0,00	0,00	-8.278.157,97	0,00
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnismrücklagen das Basiskapital (§ 23 Satz 4 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Fortg.Ans.2024 1)	Ergebnis 2024	Vergl.Erg./Ansatz	Ergänz.Festleg. 2)	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg. 3)	Ermächt.ins FJ 4)
1	* Steuern und ähnliche Abgaben	-283.615.882,66	-281.382.500,00	-311.732.893,10	-30.350.393,10	-29.559.400,00	0,00	790.993,10	0,00
	30110000 Grundsteuer A	-228.517,90	-230.000,00	-229.290,29	709,71	0,00	0,00	-709,71	0,00
	30120000 Grundsteuer B	-29.361.409,97	-32.000.000,00	-32.540.942,43	-540.942,43	0,00	0,00	540.942,43	0,00
	30130000 Gewerbesteuer	-147.919.692,98	-140.000.000,00	-168.135.572,95	-28.135.572,95	-29.492.600,00	0,00	-1.357.027,05	0,00
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-75.565.469,38	-78.245.400,00	-77.559.036,27	686.363,73	0,00	0,00	-686.363,73	0,00
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-18.517.293,39	-18.767.800,00	-18.175.593,60	592.206,40	-66.800,00	0,00	-659.006,40	0,00
	30310000 Vergnügungssteuer	-3.292.896,19	-3.700.000,00	-5.561.936,82	-1.861.936,82	0,00	0,00	1.861.936,82	0,00
	30320000 Hundesteuer	-501.744,81	-500.000,00	-500.894,92	-894,92	0,00	0,00	894,92	0,00
	30340000 Zweitwohnungssteuer	-257.887,00	-200.000,00	-274.423,00	-74.423,00	0,00	0,00	74.423,00	0,00
	30510000 Familienleistungsausgleich	-5.992.365,00	-6.439.300,00	-6.200.986,00	238.314,00	0,00	0,00	-238.314,00	0,00
	30521000 Weitergabe Wohngeldentlastung	-1.978.406,04	-1.300.000,00	-2.554.216,82	-1.254.216,82	0,00	0,00	1.254.216,82	0,00
2	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-234.058.059,17	-236.414.900,00	-247.768.125,09	-11.353.225,09	-8.024.952,92	0,00	3.328.272,17	0,00
3	* Aufgelöste Invest.-zuwendungen/-beiträge	-16.213.916,40	-16.215.600,00	-36.357.413,97	-20.141.813,97	0,00	0,00	20.141.813,97	0,00
4	* Sonstige Transfererträge	-8.295.450,26	-6.559.300,00	-7.440.468,53	-881.168,53	-154.200,00	0,00	726.968,53	0,00
5	* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	-17.438.656,50	-16.794.300,00	-18.088.405,77	-1.294.105,77	-1.990.100,00	0,00	-695.994,23	0,00
6	* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	-16.040.413,45	-14.118.400,00	-17.525.320,79	-3.406.920,79	-92.700,00	0,00	3.314.220,79	0,00
7	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-26.252.184,12	-22.281.100,00	-23.858.702,60	-1.577.602,60	642.552,92	0,00	2.220.155,52	0,00
8	* Zinsen und ähnliche Erträge	-5.357.957,27	-5.370.600,00	-8.310.479,93	-2.939.879,93	-1.599.900,00	0,00	1.339.979,93	0,00
9	* Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	-189.814,15	-197.200,00	-188.630,10	8.569,90	104.400,00	0,00	95.830,10	0,00
10	* Sonstige ordentliche Erträge	-29.976.667,22	-17.062.400,00	-26.102.843,32	-9.040.443,32	9.523.800,00	0,00	18.564.243,32	0,00
11	** Ordentliche Erträge	-637.438.801,20	-616.396.300,00	-697.373.283,20	-80.976.983,20	-31.150.500,00	0,00	49.826.483,20	0,00
12	* Personalaufwendungen	164.677.465,71	186.193.500,00	176.137.951,80	-10.055.548,20	-6.669,00	0,00	10.048.879,20	-91.000,00
13	* Versorgungsaufwendungen	890.521,39	200.000,00	800.487,69	600.487,69	0,00	0,00	-600.487,69	0,00
14	* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	76.243.006,16	90.005.500,00	82.485.602,16	-7.519.897,84	-7.619.109,00	15.116.100,00	15.016.888,84	-10.164.100,00
15	* Planmäßige Abschreibungen	50.497.694,38	44.456.200,00	105.045.141,17	60.588.941,17	0,00	0,00	-60.588.941,17	0,00
16	* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	391.238,71	31.000,00	848.962,32	817.962,32	0,00	0,00	-817.962,32	0,00
17	* Transferaufwendungen	271.176.973,29	235.962.800,00	251.265.313,64	15.302.513,64	16.333.300,00	2.152.600,00	3.183.386,36	-3.629.900,00
18	* Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.482.331,25	53.058.800,00	70.926.579,47	17.867.779,47	13.965.600,00	1.557.500,00	-2.344.679,47	-1.026.300,00
19	** Ordentliche Aufwendungen	618.359.230,89	609.907.800,00	687.510.038,25	77.602.238,25	22.673.122,00	18.826.200,00	-36.102.916,25	-14.911.300,00
20	*** Ordentliches Ergebnis	-19.079.570,31	-6.488.500,00	-9.863.244,95	-3.374.744,95	-8.477.378,00	18.826.200,00	13.723.566,95	-14.911.300,00
21	* Außerordentliche Erträge	-5.323.664,72	-5.345.300,00	-33.311.828,86	-27.966.528,86	0,00	0,00	27.966.528,86	0,00
22	* Außerordentliche Aufwendungen	2.511.837,10	0,00	19.688.370,89	19.688.370,89	0,00	0,00	-19.688.370,89	0,00
23	** Sonderergebnis	-2.811.827,62	-5.345.300,00	-13.623.457,97	-8.278.157,97	0,00	0,00	8.278.157,97	0,00
24	**** Gesamtergebnis	-21.891.397,93	-11.833.800,00	-23.486.702,92	-11.652.902,92	-8.477.378,00	18.826.200,00	22.001.724,92	-14.911.300,00

nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen 5)

26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	19.079.570,31	6.488.500,00	9.863.244,95	3.374.744,95	0,00	0,00	-3.374.744,95	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.811.827,62	5.345.300,00	13.623.457,97	8.278.157,97	0,00	0,00	-8.278.157,97	0,00

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)

2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten

3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)

4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen

5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Fortg.Ans. 2024	Ergebnis 2024 (IST)	Vergl.Ans/Ergeb.	Ergänz.Festleg.	Ermächt.aus VJ	verfüg.Mit.-Erg.	Ermächt.ins FJ
1	Steuern und ähnliche Abgaben	286.523.294,20	281.382.500,00	300.327.630,25	18.945.130,25	29.559.400,00	0,00	10.614.269,75	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	233.508.528,63	236.414.900,00	252.808.804,75	16.393.904,75	8.024.952,92	0,00	-8.368.951,83	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	6.096.362,38	6.559.300,00	6.241.227,26	-318.072,74	154.200,00	0,00	472.272,74	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.347.523,02	17.334.300,00	17.903.444,15	569.144,15	1.990.100,00	0,00	1.420.955,85	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.924.257,15	14.118.400,00	17.335.887,81	3.217.487,81	92.700,00	0,00	-3.124.787,81	0,00
6	Kostenerstattung und Kostenumlagen	23.072.850,96	22.281.100,00	25.068.890,36	2.787.790,36	-642.552,92	0,00	-3.430.343,28	0,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.277.681,05	5.370.600,00	7.249.692,39	1.879.092,39	1.599.900,00	0,00	-279.192,39	0,00
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	19.343.240,56	15.259.300,00	15.186.477,82	-72.822,18	-1.126.800,00	0,00	-1.053.977,82	0,00
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	605.093.737,95	598.720.400,00	642.122.054,79	43.401.654,79	39.651.900,00	0,00	-3.749.754,79	0,00
10	Personalauszahlungen	-163.140.636,57	-194.043.700,00	-179.397.778,86	14.645.921,14	6.669,00	0,00	-14.639.252,14	91.000,00
11	Versorgungsauszahlungen	-890.521,39	-200.000,00	-800.487,69	-600.487,69	0,00	0,00	600.487,69	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.668.422,17	-89.845.000,00	-85.531.708,35	4.313.291,65	7.619.109,00	-15.116.100,00	-11.810.282,65	10.164.100,00
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-305.438,15	-31.000,00	-110.714,33	-79.714,33	0,00	0,00	79.714,33	0,00
14	Transferauszahlungen	-271.583.361,03	-282.934.700,00	-304.040.127,56	-21.105.427,56	-16.333.300,00	-2.152.600,00	2.619.527,56	3.629.900,00
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-54.259.726,83	-41.693.300,00	-57.360.568,20	-15.667.268,20	-13.965.600,00	-1.557.500,00	144.168,20	1.026.300,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-560.848.106,14	-608.747.700,00	-627.241.384,99	-18.493.684,99	-22.673.122,00	-18.826.200,00	-23.005.637,01	14.911.300,00
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	44.245.631,81	-10.027.300,00	14.880.669,80	24.907.969,80	16.978.778,00	-18.826.200,00	-26.755.391,80	14.911.300,00
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.072.725,29	19.955.300,00	4.647.640,46	-15.307.659,54	-174.000,00	7.885.500,00	23.019.159,54	-20.330.400,00
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen / ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.315.873,91	3.750.000,00	339.375,95	-3.410.624,05	-2.962.600,00	3.400.000,00	3.848.024,05	-3.900.000,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.171.373,28	19.152.500,00	12.577.703,93	-6.574.796,07	-6.806.800,00	0,00	-232.003,93	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	9.522.569,86	531.200,00	958.893,63	427.693,63	0,00	0,00	-427.693,63	0,00
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.501,01	0,00	401,00	401,00	0,00	0,00	-401,00	0,00
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.089.043,35	43.389.000,00	18.524.014,97	-24.864.985,03	-9.943.400,00	11.285.500,00	26.207.085,03	-24.230.400,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.831.198,08	-6.832.500,00	-5.617.925,79	1.214.574,21	-148.700,00	-5.901.200,00	-7.264.474,21	9.872.100,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.486.842,33	-46.639.100,00	-29.603.786,43	17.035.313,57	8.336.822,38	-70.767.100,00	-79.465.591,19	56.267.600,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.432.632,32	-7.780.500,00	-9.273.724,47	-1.493.224,47	-3.012.481,65	-11.595.200,00	-13.114.457,18	7.108.900,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-3.000.000,00	0,00	-3.000.098,76	-3.000.098,76	0,00	0,00	3.000.098,76	0,00
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-9.721.274,24	-16.501.700,00	-14.109.563,32	2.392.136,68	-3.190.400,00	-12.713.300,00	-18.295.836,68	13.651.800,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Vermögen	-346.181,43	0,00	-176.781,13	-176.781,13	0,00	0,00	176.781,13	192.200,00
30	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-54.818.128,40	-77.753.800,00	-61.781.879,90	15.971.920,10	1.985.240,73	-100.976.800,00	-114.963.479,37	87.092.600,00
31	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-20.729.085,05	-34.364.800,00	-43.257.864,93	-8.893.064,93	-7.958.159,27	-89.691.300,00	-88.756.394,34	62.862.200,00
32	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	23.516.546,76	-44.392.100,00	-28.377.195,13	16.014.904,87	9.020.618,73	-108.517.500,00	-115.511.786,14	77.773.500,00
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	37.829.000,00	0,00	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00	0,00	-11.000.000,00	0,00
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-34.329.000,00	-275.000,00	-31.225.000,00	-30.950.000,00	0,00	0,00	30.950.000,00	0,00
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.500.000,00	-275.000,00	-20.225.000,00	-19.950.000,00	0,00	0,00	19.950.000,00	0,00
36	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	27.016.546,76	-44.667.100,00	-48.602.195,13	-3.935.095,13	9.020.618,73	-108.517.500,00	-95.561.786,14	77.773.500,00
37	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	120.367.124,53	530.600,00	186.885.849,89	186.355.249,89	0,00	0,00	-186.355.249,89	0,00
38	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-151.032.646,50	-530.600,00	-155.468.762,87	-154.938.162,87	0,00	0,00	154.938.162,87	0,00
39	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen	-30.665.521,97	0,00	31.417.087,02	31.417.087,02	0,00	0,00	-31.417.087,02	0,00
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	47.976.249,14	0,00	44.327.273,93	44.327.273,93	0,00	0,00	-44.327.273,93	0,00
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-3.648.975,21	-44.667.100,00	-17.185.108,11	27.481.991,89	9.020.618,73	-108.517.500,00	-126.978.873,16	77.773.500,00
42	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	44.327.273,93	-44.667.100,00	27.142.165,82	71.809.265,82	9.020.618,73	-108.517.500,00	-171.306.147,09	77.773.500,00
43	nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre – Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen

Im Nachfolgenden sind die Verpflichtungsermächtigungen 2024 sowie deren Inanspruchnahme aufgeführt:

lfd. Nr	THH	Investitionsauftrag	Bezeichnung	Verpflichtungs- ermächtigungen	ÜPL/APL VE	Inanspruchnahme	Abweichung
1	37	I12605101230	Feuerwehr, Fahrzeugbeschaffungen	1.200.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €	-200.000,00 €
2	63	I52205100900	Zuschüsse Wohnungsbauprogramm	150.000,00 €	0,00 €	110.000,00 €	-40.000,00 €
3	66	I55205204300	Baumaßnahme (Konkretisierung der Kosten nach Förderantrag)	700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-700.000,00 €
4	66	I54105100300	Gemeindestraßen, Erneuerung Oberbau (Deckung für lfd. Nr. 38)	1.000.000,00 €	-170.000,00 €	0,00 €	-830.000,00 €
5	66	I54205100300	Kreisstraßen, Erneuerung Oberbau	700.000,00 €	0,00 €	447.968,00 €	-252.032,00 €
6	66	I54105202300	Nordumf. Frankenbach, Planung und Bau, BA 1	18.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-18.000.000,00 €
7	66	I54305200301	Neckartalstraße, Neckargartacher Brücke bis BAB	6.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-6.000.000,00 €
8	66	I54105304301	Paula-Fuchs-Allee, Planung und Bau, BA 2	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
9	66	I54405203300	Knotenpunkt B293 / Neckargartacher Str.	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.000.000,00 €
10	66	I54105101300	Umsetzung Lärmaktionsplan	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
11	66	I54105206303	NVP Barrierefreiheit Zugangsstellen	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
12	66	I54105419300	Erschließung Neckarbogen, Planung, Bau	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.000.000,00 €
13	66	I54105427300	Erschließung Steinäcker, Planung, Bau	2.700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.700.000,00 €
14	66	I54105406300	Mühlberg Finkenber, Planung, Bau	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
15	66	I54105423300	Buckelgärten, Planung, Bau	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
16	66	I54105417300	Erschließung Hossäcker III	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-150.000,00 €
17	75	I90105100310	Gebäudemanagement, Planungen	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-250.000,00 €
18	75	I11245610501	Verw. Geb., Frankfurter Str. 73, Erweiterung Büroräume im DG, Planung	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-120.000,00 €
19	75	I11241124519	Verw. Gebäude, Cäcilienstr. 51, Räumliche Neuorganisation	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-100.000,00 €
20	75	I11242810506	Deutschhof, Museum. Umbau DG	470.000,00 €	0,00 €	295.634,00 €	-174.366,00 €
21	75	I11242630501	Energetische Sanierung/Kühlung DG Musikschule Altbau	400.000,00 €	0,00 €	166.389,00 €	-233.611,00 €
22	75	I11244241504	Römerhalle (Vereinsfusion FRA/NGT)	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
23	75	I11243650517	Kindergarten Ellwanger Straße, Energetische Sanierung	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-150.000,00 €
24	75	I11243650507	Kita Nussäckerstr. 39, Erweiterung (Deckung für lfd. Nr. 32)	3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €
25	75	I11242110516	GS, Alt-Böckingen, Erweiterung	11.000.000,00 €	0,00 €	11.000.000,00 €	0,00 €
26	75	I11242110523	Baumaßnahme „Grundschule in der Innenstadt“	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-300.000,00 €
27	75	I11242110544	GHWS, Frankenbach, Schulumbau(Campus-Lösung) (Deckung für lfd. Nr. 32)	800.000,00 €	-800.000,00 €	0,00 €	0,00 €
28	75	I11242110592	GYM, Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium. NWT-Räume (Physik)	400.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-400.000,00 €
29	75	I11242110593	GYM, Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium. NWT-Räume (Chemie)	800.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-800.000,00 €

lfd. Nr	THH	Investitionsauftrag	Bezeichnung	Verpflichtungs- ermächtigungen	ÜPL/APL VE	Inanspruchnahme	Abweichung
30	75	I11242110594	GYM, Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium. Energetische Fenstersanierung (<i>Deckung für lfd. Nr. 37</i>)	2.500.000,00 €	-200.000,00 €	0,00 €	-2.300.000,00 €
31	75	I11242110589	GYM, Robert-Mayer-Gymnasium, Umbau und Neugestaltung Mensa (<i>Deckung für lfd. Nr. 39</i>)	1.100.000,00 €	-840.000,00 €	0,00 €	-260.000,00 €
32	75	I11242120516	SBBZ Lernen, Neckartalschule, Neubau	11.500.000,00 €	3.800.000,00 €	15.300.000,00 €	0,00 €
33	75	I11242130905	Techn. Schulzentrum BT H, F, G, P, Q, R, Brandschutz	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
34	75	I11243140503	Neubau Flüchtlingsunterbringung Böckinger Straße	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
35	75	I11243140504	Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-500.000,00 €
36	80	I36505803401	BFS Kiga Badener Hof, Erweiterung	2.500.000,00 €	0,00 €	187.943,00 €	-2.312.057,00 €
Außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen							
37	40	I42105200900	Sportförderung	0,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
38	66	I54105100301	Straßenentwässerungspumpwerke Sanierung	0,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €	0,00 €
39	90	F26101951	Stadttheater Heilbronn, Sanierung der Bühnenmaschinerie (DS 147/2024)	0,00 €	840.000,00 €	840.000,00 €	0,00 €
Summe VE				73.490.000,00 €	0,00 €	29.717.934,00 €	-43.772.066,00 €

Jahresrechnung 2024



Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2024	Passivseite		Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2024
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	1.402.075.008	1.346.558.303	1	Eigenkapital	1.036.452.827-	1.061.001.485-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	36.283.218	37.364.471		davon Sonder und Treuhandvermögen	50.175.299-	51.237.253-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	735.915	611.753	1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	767.997.274-	767.997.274-
1.2	Sachvermögen	1.030.357.785	988.271.473	1.1.1	Basiskapital	767.997.274-	767.997.274-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	7.098.105	6.882.293	1.2	Rücklagen	268.455.553-	293.004.211-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	150.306.562	145.797.797		davon Sonder und Treuhandvermögen	50.175.779-	51.237.733-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	1.427.859	1.294.494	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	158.565.953-	179.447.915-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	252.633.538	300.737.622	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	59.713.822-	62.318.563-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	4.875.724	5.443.230	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	50.175.779-	51.237.733-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	496.642.643	449.172.630		davon Sonder und Treuhandvermögen	50.175.779-	51.237.733-
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.530.396	3.657.830		davon Sonder und Treuhandvermögen	480	480
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.885.876	19.869.473		davon Sonder und Treuhandvermögen	478	480
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.069.376	21.036.030		davon Sonder und Treuhandvermögen	1	0
	davon Sonder und Treuhandvermögen	30.348	76.679	2	Sonderposten	342.115.873-	306.155.035-
1.2.8	Vorräte	641.055	655.453		davon Sonder und Treuhandvermögen	686.444-	599.909-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	92.648.339	47.344.638	2.1	für Investitionszuweisungen	92.397.566-	108.156.208-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	764.175	67.890		davon Sonder und Treuhandvermögen	407.103-	426.878-
1.3	Finanzvermögen	370.981.308	357.675.077	2.2	für Investitionsbeiträge	209.398.969-	176.572.077-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	29.185.113	30.482.178	2.3	für Sonstiges	40.319.338-	21.426.750-
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	38.011.975	47.654.721		davon Sonder und Treuhandvermögen	279.341-	173.030-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	16.032.425	16.044.925	3	Rückstellungen	79.657.381-	42.315.884-
				3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	2.277.955-	1.293.091-
1.3.4	Ausleihungen	12.461.988	11.499.394	3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	916.224-	932.055-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	3.870.000	3.440.000	3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	830.258-	830.258-
1.3.5	Wertpapiere	215.217.234	184.175.775	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0	12.300.000-
	davon Sonder und Treuhandvermögen	19.861.858	22.825.261				

Jahresrechnung 2024

**HIN**

Heilbronn

Bilanzsumme	1.511.994.891	1.462.809.788	Bilanzsumme	1.511.994.891-	1.462.809.788-
--------------------	----------------------	----------------------	--------------------	-----------------------	-----------------------

Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01.2024 des Haushaltsjahres	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12.2024 (Σ Sp. 2 bis 7)
	-Euro- 2 *	-Euro- 3	-Euro- 4 **	-Euro- 5 ****	-Euro- 6	-Euro- 7 ***	-Euro- 8
1							
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	735.915	156.548	0	0	0	-280.710	611.753
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	1.029.716.730	63.874.428	-32.609.726	0	574.717	-73.940.129	987.616.020
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.306.562	1.664.637	-4.741.611	1.000.444	0	-2.432.236	145.797.797
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	252.633.538	23.939.972	-19.805.033	56.387.792	574.717	-12.993.364	300.737.622
2.3. Infrastrukturvermögen	496.642.643	422.947	-38.826	4.228.735	0	-52.082.869	449.172.630
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.530.396	65.375	0	62.060	0	0	3.657.830
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	18.885.876	4.002.647	-50	302.841	0	-3.321.841	19.869.473
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.069.376	5.080.179	-125.601	4.100.035	0	-3.087.958	21.036.030
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	92.648.339	28.698.670	-7.898.604	-66.081.907	0	-21.861	47.344.638
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	281.723.622	307.630.121	-336.634.175	6.655.246	0	0	259.374.814
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	38.011.975	3.000.000	0	6.642.746	0	0	47.654.721
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	16.032.425	0	0	12.500	0	0	16.044.925
3.3. Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
3.4. Ausleihungen*****	12.461.988	99	-962.694	0	0	0	11.499.394
3.5. Wertpapiere*****	215.217.234	304.630.022	-335.671.481	0	0	0	184.175.775
insgesamt	1.312.176.267	371.661.096	-369.243.901	6.655.246	574.717	-74.220.839	1.247.602.586

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

*** einschl. außerordentliche Abschreibungen

**** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

***** Bei Ausleihungen und Wertpapieren können Zu- und Abgänge nicht weiter in Umbuchungen, Zu- und Abschreibungen unterteilt werden.

Schuldenübersicht 2024

Art der Schulden	zum 01.01.	zum 31.12.	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.100.000,00	825.000,00	150.000,00	600.000,00	75.000,00	-275.000,00
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	1.100.000,00	825.000,00	150.000,00	600.000,00	75.000,00	-275.000,00
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.100.000,00	825.000,00	150.000,00	600.000,00	75.000,00	-275.000,00

nachrichtlich:**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung**

2.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	116.201.117,90	133.508.166,76	7.768.226,14	31.126.164,56	94.613.776,06	17.307.048,86
davon Eigenbetrieb Entsorgungsbetriebe	109.339.079,41	126.896.628,27	7.768.226,14	28.536.164,56	90.592.237,57	17.557.548,86
davon Eigenbetrieb Theater	6.862.038,49	6.611.538,49	0,00	2.590.000,00	4.021.538,49	-250.500,00
2.3. Kassenkredite	1.000.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	-750.000,00
davon Eigenbetrieb Theater	1.000.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	-750.000,00
2.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	117.201.117,90	133.758.166,76	8.018.226,14	31.126.164,56	94.613.776,06	16.557.048,86

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	117.301.117,90	134.333.166,76	7.918.226,14	31.726.164,56	94.688.776,06	17.032.048,86
3.3. Kassenkredite	1.000.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	-750.000,00
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	118.301.117,90	134.583.166,76	8.168.226,14	31.726.164,56	94.688.776,06	16.282.048,86
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	7.862.038,49	6.861.538,49	250.000,00	2.590.000,00	4.021.538,49	-1.000.500,00
3. Konsolidierte Gesamtschulden	110.439.079,41	127.721.628,27	7.918.226,14	29.136.164,56	90.667.237,57	17.282.548,86

Stand der Bürgschaften

1. Bürgschaften (Stand 31.12.2024)	Darlehensbetrag in EUR	Haftungssumme in EUR
1.1 Ausfallbürgschaften für Wohnungsbaukdarlehen der Landeskreditbank Baden-Württemberg	30.641.364	10.314.960
1.2 Ausfallbürgschaften für		
1.2.1 SLK Kliniken Heilbronn GmbH	69.519.139	37.120.387
1.2.3 Stadtwerke Heilbronn GmbH	62.539.001	58.129.747
1.2.4 Heilbronn Marketing GmbH	11.315	9.052
1.2.5 Katharinenstift Heilbronn gGmbH	230.447	184.358
1.2.6 TSG 1845 Heilbronn e.V.	84.000	84.000
1.2.7 MEJ Immobilien GbR	216.000	216.000
1.2.8 Arkus gGmbH	95.200	95.200
Summe	163.336.466	106.153.703

2. Ausfallbürgschaften zur Insolvenzversicherung nach § 8 Altersteilzeitgesetz (Stand 31.12.2024)	Wertguthaben in EUR
Katharinenstift Heilbronn gGmbH	0
Summe	0

3. Bürgschaftsverpflichtungen bestehender Gewährträgerschaften für die Mitgliedschaft in der Zusatzversorgungskasse des KVBW (Stand 31.12.2024)	Summe in Mio. EUR
3.1 SLK Kliniken Heilbronn GmbH	265,45
3.2 Katharinenstift Heilbronn gGmbH	7,50
3.3 Heilbronn Marketing GmbH	3,20
3.4 Stadtwerke Heilbronn GmbH	36,20
3.5 Heilbronner Versorgungs GmbH	33,40
3.6 Stadtsiedlung Heilbronn GmbH	6,10
3.7 Arbeits- und Wohnstätten GmbH Heilbronn	15,50
3.8 Heilbronner-Hohenloher-Haller Nahverkehr GmbH	1,60
Summe	368,95

Rücklagenübersicht

Art	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12.2024
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	218.279.775	241.766.478
<i>1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</i>	<i>158.565.953</i>	<i>168.429.198</i>
<i>1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses</i>	<i>59.713.822</i>	<i>73.337.280</i>
2. Zweckgebundene Rücklagen	50.175.779	51.237.733
<i>2.1 Stiftungsrücklagen</i>	<i>50.175.779</i>	<i>51.237.733</i>
Rücklagen gesamt	268.455.553	293.004.211

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		2023 EUR	2024 EUR
		1	2
1	= Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	47.976.249,14	44.327.273,93
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	44.245.631,81	14.880.669,80
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-20.729.085,05	-43.257.864,93
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	3.500.000,00	-20.225.000,00
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-30.665.521,97	31.417.087,02
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	44.327.273,93	27.142.165,82
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	200.372.612,00	169.331.152,90
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	14.844.621,80	14.844.621,80
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.100.000,00	26.050.000,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	265.644.507,73	237.367.940,52
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-119.803.000,00	-102.003.900,00
10a	+ bereinigt Ermächtigungsreste Auszahlungen Stiftungen	0,00	482.000,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	11.285.500,00	24.230.400,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	157.127.007,73	160.076.440,52
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15a	- davon: für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
15b	- davon: für Rückstellungen (soweit zahlungswirksam) gebunden	-25.107.318,25	-25.486.144,11
15e	- davon gebunden für Verbindlichkeiten investive Rechnungen (Anlage in Betrieb genommen)	-2.544.678,54	-2.455.235,68
15f	+ davon Grundstückserlöse aus Vorjahren	8.000.000,00	15.100.000,00
15g	- Liquide Mittel für rechtlich unselbstständige Stiftungen	-25.574.027,77	-27.085.503,89
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	111.900.983,17	120.149.556,84
17	- nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	9.633.918,94	10.234.000,00
18	= frei verfügbare Liquidität am Jahresende	102.267.064,23	109.915.556,84

Erläuterungen:

- Nr. 1 Zeile 40 Gesamtfinanzenrechnung
 Nr. 2 Zeile 17 Gesamtfinanzenrechnung
 Nr. 3 Zeile 31 Gesamtfinanzenrechnung
 Nr. 4 Zeile 35 Gesamtfinanzenrechnung
 Nr. 5 Zeile 39 Gesamtfinanzenrechnung
 Nr. 6 Zeile 42 Gesamtfinanzenrechnung; entspricht Bilanzposition 1.3.8 (Konten 173, 171 und 179) ohne Handvorschüsse (Konto 1741), ohne Entsorgungsbetriebe
 Nr. 7a Konto 1492*
 Nr. 7b Konto 141*, 142*, 143* und 1491*
 Nr. 7c Konto 16915000
 Nr. 8 Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.
 Nr. 10 Es müssen liquide Mittel für die Auszahlung von Ermächtigungsresten gebunden werden
 Nr. 11 Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).
 Nr. 12 Es stehen liquide Mittel aus Einzahlungen von Ermächtigungsresten künftig zur Verfügung
 Nr. 15a Es müssen liquide Mittel für die Auszahlung von Zweckbindungen gebunden werden (Bilanzposition 1.2.3; Konto 204*)
 Nr. 15b Es müssen liquide Mittel für die Auszahlung von Rückstellungen (soweit zahlungswirksam) gebunden werden, entsprechend Bilanzposition 3* (Konto 28*)
 Nr. 15c 2% des Durchschnitts der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt der drei vorangegangenen Haushaltsjahre
 Nr. 15e Reservierung von Mitteln für eingebuchte Verbindlichkeiten für investive Maßnahmen, die die Voraussetzungen für einen Ermächtigungsrest aufgrund der bereits vor zwei Jahren erfolgten Inbetriebnahme nicht erfüllen.
 Nr. 15f Einzahlungen aus Grundstückserlösen aus 2024 werden in 2025 erwartet. Die rechtlichen Voraussetzungen für einen Einnahmeermächtigungsrest sind bei Grundstückserlösen nicht erfüllt, weshalb diese aufgrund der relevanten Betragshöhe gesondert berücksichtigt werden. Es handelt sich dabei um Grundstückserlöse für die Erschließungsgebiete Klingnacker und Steinacker.
 Nr. 15g Die Stiftungen werden im Haushalt und auf den Konten der Stadt abgewickelt. Daher müssen diese unter 15g entsprechend eliminiert werden.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ (HJ -2) 2022	Ergebnis VJ (HJ -1) 2023	Ergebnis HJ 2024	Planung HJ+1 2025**	Planung Entwurf HJ+2 2026**	Planung Entwurf HJ+3 2027**
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	11.720.379,17	19.079.570,31	9.863.244,95	-25.729.700,00	-58.328.600,00	-52.630.700,00
Betrag je Einwohner	EUR/EW	92,12	147,79	74,77	-195,04	-442,15	-398,96
Aufwandsdeckungsgrad	%	101,96	103,09	101,43	96,30	92,01	92,89
1.1 Steuerkraft (netto)*							
absoluter Betrag	EUR	310.089.158,65	349.193.879,80	410.154.723,34	378.931.100,00	377.379.400,00	386.497.500,00
Betrag je Einwohner	EUR/EW	2.437,18	2.704,81	3.109,09	2.872,41	2.860,65	2.929,76
Anteil an den ordentlichen Aufwendungen	%	51,85	56,47	59,66	54,50	51,70	52,22
1.2 Betriebsergebnis (netto)*							
absoluter Betrag	EUR	-298.368.779,48	-330.114.309,49	-400.291.478,39	-404.660.800,00	-435.708.000,00	-439.128.200,00
Betrag je Einwohner	EUR/EW	-2.345,06	-2.557,02	-3.034,33	-3.067,45	-3.302,79	-3.328,72
Anteil an den ordentlichen Aufwendungen	%	49,89	53,39	58,22	58,20	59,70	59,33
nachrichtlich: 1.1 - 1.2	%	1,96	3,09	1,43	-3,70	-7,99	-7,11
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	5.143.324,56	2.811.827,62	13.623.457,97	5.347.400,00	6.864.000,00	14.835.200,00
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	16.863.703,73	21.891.397,93	23.486.702,92	-20.382.300,00	-51.464.600,00	-37.795.500,00
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	83.792.927,45	44.245.631,81	14.880.669,80	-11.272.500,00	-29.197.600,00	-24.540.000,00
Betrag je Einwohner	EUR/EW	658,58	342,72	112,80	-85,45	-221,33	-186,02
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	616.700,00	400.000,00	275.000,00	-150.000,00	-2.481.400,00	-4.070.000,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	EUR	83.176.227,45	43.845.631,81	14.605.669,80	-11.122.500,00	-26.716.200,00	-20.470.000,00
Betrag je Einwohner	EUR/EW	644,27	332,36	110,72	-84,31	-202,52	-155,17
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	9.268.820,30	9.633.918,94	10.234.000,00	11.241.000,00	12.351.000,00	13.179.000,00

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis VVJ (HJ -2) 2022 3	Ergebnis VJ (HJ -1) 2023 4	Ergebnis HJ 2024 5	Planung HJ+1 2025** 6	Planung Entwurf HJ+2 2026** 7	Planung Entwurf HJ+3 2027** 8
8. frei verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	96.767.794,22	102.267.064,23	109.915.556,84	0,00	0,00	0,00
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	1.013.771.510,25	1.036.452.827,34	1.061.001.484,74			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	767.997.273,94	767.997.273,94	767.997.273,94			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	68,45	68,55	72,53			
9.2 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	31,55	31,45	27,47			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfristiges Kapital zu langfristigem Vermögen		122,31	125,70	128,56			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	1.500.000,00	1.100.000,00	825.000,00			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	11,79	8,52	6,25			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	-9.066.000,00	-400.000,00	-275.000,00			

Erläuterung zu Berechnungen:

1.1 (Kontenarten 301 + 302 + 303 + 304) + (Kontenart 305 + 311 + 312 + 313 + 315) - (Kontenart 434 + Konto 4371 + 4372 + 4373)

1.2 (Konto 40* + 41* + 42* + 431* + 432* + 433* + 435* + 439* + 44* + 45* + 47*) - (Konto 314* + 316* + 318* + 319* + 32* + 33* + 34* + 35* + 36* + 37*)

** ab Plan 2025: Zahlen aus Haushaltsplan 2025/2026

Erläuterungen zu den Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Ziel: Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit i.S.v. § 77 Abs.1 GemO

I: Kennzahlen zur Ertragslage

1. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt, zu welchem Prozentsatz die ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

Positiv: > 0 (wenn ohne Ausgleichsnotwendigkeiten)

Neutral: = 0, darf nicht dauerhaft vorkommen wg. § 78 (2) Nr. 1 und 2 GemO

Negativ: < 0, wenn keine ausreichenden Rücklagen bzw. sogar Fehlbeträge vorhanden

1.1 Steuerkraft (netto):

Die Steuerkraft - netto - zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Positiv: grundsätzlich je größer desto besser, jedoch Abhängigkeit von der Konjunktur

Negativ: grundsätzlich je kleiner desto schlechter

1.2 Betriebsergebnis (netto):

Das Betriebsergebnis - netto - zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Positiv: ≥ 0 , Betriebsaufwendungen können durch Betriebserträge gedeckt werden. Je höher der Negativbetrag, desto größer die Abhängigkeit vom steuerkraftabhängigen Ergebnis.

Negativ: Je höher der Negativbetrag, desto schlechter.

2 Sonderergebnis

Das Sonderergebnis ergibt sich als Saldo aus den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen. Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensmehrende Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

Positiv: je größer, desto besser; Sonderergebnis > 0 verbessert das Gesamtergebnis, stärkt das Eigenkapital

Neutral = 0; keine außerordentlichen Vorkommnisse; im Prinzip Normal-Situation

Negativ: < 0; das negative Sonderergebnis verschlechtert das Gesamtergebnis, schwächt das Eigenkapital

3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses.

II: Kennzahlen zur Finanzlage

4. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen der Kommune zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Der Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

Positiv: > Abschreibungen abzgl. Auflösung von Sonderposten;; Liquiditätszuwachs; Abschreibung konnte erwirtschaftet werden

Neutral: = 0: kein Liquiditätsverlust, aber Refinanzierungsmittel für Investitionen werden nicht angesammelt

Negativ: < 0; Liquiditätsverlust aus lfd. Verwaltungstätigkeit

5 Mindestzahlungsmittelüberschuss

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapierschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune, ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

Positiv: je niedriger, desto besser: die Anforderungen an Ziffer 4 sind gering

Negativ: je höher, desto schlechter: die Anforderungen an Ziffer 4 sind hoch

6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts/der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

Positiv: > 0: Tilgung wird erwirtschaftet und freie Investitionsspitze vorhanden

Neutral: = 0: Tilgung wird erwirtschaftet

Negativ: < 0: Tilgung muss mindestens teilweise aus Ersatzmitteln (z.B. Verkäufe) finanziert werden; Schuldendienst aus eigener Kraft nicht mehr möglich; dauerhafte Leistungsfähigkeit gefährdet.

7. Soll-Liquiditätsreserve (Mindestliquidität, § 22 Abs.2 GemHVO)

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der drei vorangegangenen Haushaltsjahre von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

8. frei verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresende

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder des Planungsjahres ermittelt. Es kann transparent gemacht werden, ob für folgende Jahre noch ein Liquiditätspolster vorhanden ist.

Positiv: grundsätzlich je größer desto besser

Negativ: < 0: Liquidität kann nur durch Kassenkredite erreicht werden

II: Kennzahlen zur Kapitallage

9. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnismrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Die Bewertung des Eigenkapitals erfolgt über weitere Bedarfskennzahlen.

9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe. Es stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge können, wenn Sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital verrechnet werden. Das Basiskapital darf nicht negativ werden (§ 25 Abs. 3 S. 2 GemHVO).

Positiv: je höher, desto besser

Neutral: je niedriger, desto schlechter

Negativ: < 0: Verstoß gegen § 25 Abs. 3 S. 2 GemHVO

9.2 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

9.3 Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

10. Anlagendeckung

Gemäß der sog. "Goldenen Bilanzregel" soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100% oder mehr betragen.

11. Verschuldung

Die Verschuldung ist die Summe der Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten (§ 52 Abs. 4 Nr. 4.1 bis 4.3 GemHVO) gemäß § 61 Nr. 38 GemHVO. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird zusätzlich eine Bedarfskennzahl ausgewertet.

Positiv: je niedriger, desto besser: kein oder geringer Schuldendienst, kein Generationenkonflikt

Neutral: je höher, desto schlechter; langfristige Fremdfinanzierung langfristiger Anlagegüter normal

Negativ: hoch & mit Kassenkrediten behaftet: Indiz für Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit

Nettoneuverschuldung

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
Die nachstehende tabellarische Auflistung kann von der summarischen Darstellung in SAP abweichen. Für den Fall, dass auf einer Kontierung mehrere Genehmigungen (+/-) kumuliert erfasst sind.								
Ergebnishaushalt								
1	11105001	42710100	Dezernat I, Betriebsaufwand	Budgetausgleich 101, ED_01_003	29.600	Restmittel ED_01_002, Dez. IV Projektkoordination	Ü061/2025	14.08.2025
1	11105001	42710100	Dezernat I, Betriebsaufwand	Budgetausgleich 101, ED_01_003	1.100	Restmittel ED_01_006	Ü061/2025	14.08.2025
1	11105001	42710100	Dezernat I, Betriebsaufwand	Budgetausgleich 101, ED_01_003	10.100	Restmittel UD_01_002	Ü061/2025	14.08.2025
1	11105003	42620000	Dezernat III, Aus- u. Fortbildung, Umschulung	Budgetausgleich 101, ED_01_004	4.600	Restmittel ED_01_002, Dez. IV Projektkoordination	Ü061/2025	14.08.2025
1	11125030	44310100	Strategie, Geschäftsaufwand	Wissenschaftliche Begleitung ICE Bahnhof	50.000	Zukunftsfähige Mobilität	Ü049/2024	05.08.2024
1	11125040	42710210	Beteiligungsverfahren KI Park, VST-Abzug Öff.Arbeit	Gesamtbudgetausgleich 2024	6.800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
1	11125045	42710100	Deutschlandradtour, Betriebsaufwand	Budgetausgleich 101, UD_01_011	25.300	Restmittel ED_01_002, Dez. IV Projektkoordination	Ü061/2025	14.08.2025
1	11145010	42710900	Büro des Oberbürgermeisters, Sonst. bes. Verwaltungs- und Betriebsauf (ges. 200.000)	Budgetausgleich 101, UD_01_001	154.200	Restmittel ED_01_005	Ü061/2025	14.08.2025
1	11145010	42710900	Büro des Oberbürgermeisters, Sonst. bes. Verwaltungs- und Betriebsauf (ges. 200.000)	Budgetausgleich 101, UD_01_001	45.800	Restmittel ED_01_002, Dez. IV Projektkoordination	Ü061/2025	14.08.2025
1	11145010	43580000	Büro des Oberbürgermeisters, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Budgetausgleich 101, KD_01_002	14.700	Restmittel ED_01_002, Dez. IV Projektkoordination	Ü061/2025	14.08.2025
10	11205000	44297000	Organisation, Mitgliedsbeiträge	Budgetausgleich Amt 10 2024 KD_10_007	200	Restmittel BE_VERSICHERUNGEN_AMT10	Ü042/2025	04.07.2025
10	11205001	43130000	IUK Netz, Zuweisungen an Zweckverbände	Budgetausgleich Amt 10 2024 KD_10_008	700	Restmittel BE_VERSICHERUNGEN_AMT10	Ü042/2025	04.07.2025
10	11215001	44297000	Personalentwicklung, Mitgliedsbeiträge	Budgetausgleich Amt 10 2024 KD_10_010	100	Restmittel BE_VERSICHERUNGEN_AMT10	Ü042/2025	04.07.2025
10	11241078	42310400	Vor-KST Steuerung (Kfm. Service), Miete/Wartung Kopierer	Gesamtbudgetausgleich 2024	600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
10	11325000	44310300	Abgabewesen, Aufwand für Porto	Budgetausgleich Amt 10 2024 BE_Poststelle	21.600	Restmittel BE_VERSICHERUNGEN_AMT10	Ü042/2025	04.07.2025
10	31101000	42310400	Vor-KST THH Soziales, Miete u. Wartung Kopierer	Budgetausgleich Amt 10 2024 BE_Kopierer	28.600	Restmittel BE_VERSICHERUNGEN_AMT10	Ü042/2025	04.07.2025
20	11125020	43130000	Steuerungsunterstützung Finanzverwaltung, Zuweisungen an Zweckverbände	Budgetausgleich der KD_20_002 aufgrund Mehraufwendungen für die Zuweisungen an Zweckverbände	16.600	Wenigeraufwendungen bei den Rechts- und Beratungskosten	Ü018/2025	18.03.2025
20	11125020	43180000	Steuerungsunterstützung Finanzverwaltung, Zuweisungen an übrige Bereiche	Budgetausgleich der KD_20_003 aufgrund Mehraufwendungen der GPA Umlage	4.400	Wenigeraufwendungen bei den Rechts- und Beratungskosten	Ü018/2025	18.03.2025
20	11225001	42220000	Stadtkasse, Erwerb GWG	Möbelbeschaffung bei der Stadtkasse	18.500	Wenigeraufwendungen Zentraler Ansatz Möbelbeschaffung	Ü081/2024	20.12.2024
23	11243376	42210000	Allee 28, Konzert- und Kongresszentrum Harmonie (BgA), Unterhaltung des beweglichen Vermögens	Budgetausgleich ED_23_005 aufgrund von Mehraufwendungen bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens.	4.100	Wenigeraufwendungen im Bereich der Unterhaltung des Hafens	Ü019/2025	10.03.2025
23	11243388	42220000	Kirchsteige 5, Saalbereich-, Bürgerhaus, Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	Beschaffung von neuen Stühlen für das Bürgerhaus Böckingen.	0	Deckung aus Restbudget in der BE_Miete_Pacht	064/2025	27.02.2025
23	11243388	42430000	Kirchsteige 5 Saalbereich BgA, Aufwand Abfallbeseitigung	Gesamtbudgetausgleich 2024	600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
23	11243579	42490023	Am Wollhaus 1 Untervermietung, Sonstige Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Budgetausgleich ED_23_001 aufgrund von nicht absehbaren Mehraufwendungen durch neue Grundstücke und Gebäude.	69.500	Wenigeraufwendungen im Bereich der Unterhaltung des Hafens	Ü019/2025	10.03.2025
23	11243618	42210000	Frankfurter Straße 65, (Schießhaus) BgA, Unterhaltung des beweglichen Vermögens	Budgetausgleich ED_23_003 aufgrund von Mehraufwendungen bei der Unterhaltung des beweglichen Vermögens.	2.400	Wenigeraufwendungen bei Miete und Pachten der von der Stadt angemieteten Objekte.	Ü019/2025	10.03.2025
23	11331000	44550000	Vorkostenstelle Liegenschaften, Erstattungen an verbundene Unternehmen	Budgetausgleich ED_23_002 aufgrund von künftig jährlich anstehender Aufgaben durch die Reorganisation des Amtes 60 zu Amt 70.	26.900	Wenigeraufwendungen im Bereich der Unterhaltung des Hafens	Ü019/2025	10.03.2025
23	11335017	42710100	Neckarbogen Baulogistik BgA, Betriebsaufwand	Budgetausgleich ED_23_018 aufgrund von Mehraufwendungen beim Betriebsaufwand.	177.800	Wenigeraufwendungen bei Miete und Pachten der von der Stadt angemieteten Objekte.	Ü019/2025	10.03.2025
23	11335020	44410000	Betriebsaufspaltung SWHN BgA, Betriebliche Steueraufwendungen	Budgetausgleich ED_23_020 durch Mehraufwendungen aufgrund von Steuerkorrekturen	61.300	Wenigeraufwendungen bei Mieten und Pachten für Flüchtlingsgebäude	Ü019/2025	10.03.2025
23	31603010	42490023	Grundvermögen Achtung'sche Stiftung, Sonstige Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Budgetausgleich ED_23_008 aufgrund von Mehraufwendungen durch Baumpflegearbeiten.	4.900	Wenigeraufwendungen bei Miete und Pachten der von der Stadt angemieteten Objekte.	Ü019/2025	10.03.2025

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
23	31605011	34110000	Spitalstiftung, Mieten und Pachten Amt 23	Budgetausgleich UD_23_005 aufgrund von Wenigererträgen bei Mieten und Pachten der Spitalstiftung.	19.400	Wenigeraufwendungen im Bereich der Unterhaltung des Hafens	Ü019/2025	10.03.2025
23	36503005	34110000	Kaiserstraße 34, Mieten und Pachten Amt 23	Budgetausgleich UD_23_007 aufgrund von Wenigererträgen bei Mieten und Pachten der Kaiserstraße.	1.500	Wenigeraufwendungen im Bereich der Unterhaltung des Hafens	Ü019/2025	10.03.2025
23	51105010	31410000	Stadterneuerung/ Stadtsanierung, Zuw.lfd.Zw.Land	Gesamtbudgetausgleich 2024	224.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
23	51105010	31410000	Stadterneuerung/ Stadtsanierung, Zuw.lfd.Zw.Land	Gesamtbudgetausgleich 2024	25.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
23	57305028	42490023	Theresienwiese BgA, Sonstige Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Budgetausgleich ED_23_019 durch Mehraufwendungen aufgrund von Rattenbefall	1.300	Wenigeraufwendungen bei Miete und Pachten der von der Stadt angemieteten Objekte.	Ü019/2025	10.03.2025
30	11235000	44294000	Rechtswesen, Rechts und Beratungskosten	Gutachterkosten im selbständigen Beweisverfahren bei der Radweg- und Fußgängerbrücke am Hauptbahnhof	45.000	Mehrerträge bei den Zinserträgen	Ü048/2024	26.07.2024
32	12201010	42710100	Vor-KST Ordnungsamt, Betriebsaufwand	Budgetausgleich der UD_32_001 aufgrund von Mehraufwendungen bei Betriebsaufwendungen.	167.800	Mehrerträge aus Wohnheimgebühren im Flüchtlingswesen	Ü028/2025	16.05.2025
32	12205003	33110100	Waffen, Jagd- und Fischereiwesen; Verwaltungsgebühren	Gesamtbudgetausgleich 2024	5.500	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
32	12205004	33110100	Gewerbe- und Gaststätten, Verwaltungsgebühren	Budgetausgleich der KD_32_003 aufgrund von Wenigererträgen bei Verwaltungsgebühren.	31.800	Mehrerträge aus Wohnheimgebühren im Flüchtlingswesen	Ü028/2025	16.05.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	23.200	Wenigeraufwendungen beim Obdachlosenwesen	114/2025	14.02.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	8.800	Mehrerträge bei Verwaltungsgebühren im Ordnungswesen	114/2025	14.02.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	3.200	Mehrerträge bei Verwaltungsgebühren im Waffen, Jagd, Fischereibereich	114/2025	14.02.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	24.700	Mehrerträge bei Verwaltungsgebühren für Personen- und Güterbeförderung	114/2025	14.02.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	4.800	Wenigeraufwendungen bei Mitgliedsbeiträgen im Ordnungswesen.	114/2025	14.02.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	2.500	Mehrerträge bei Verwaltungsgebühren innerhalb der Heimaufsicht.	114/2025	14.02.2025
32	12211005	35610000	Einnahmen Bußgelder, Bußgelder	Budgetausgleich der KD_32_007 aufgrund Wenigererträgen bei den Bußgeldern.	511.500	Mehrerträge aus Wohnheimgebühren im Flüchtlingswesen	114/2025	14.02.2025
32	12215000	33110100	Bußgeldstelle, Verwaltungsgebühren	Budgetausgleich der KD_32_004 aufgrund von Wenigererträgen bei Verwaltungsgebühren.	8.400	Mehrerträge aus Wohnheimgebühren im Flüchtlingswesen	Ü028/2025	16.05.2025
32	12265000	33110100	Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung, Verwaltungsgebühren	Budgetausgleich der KD_32_010 aufgrund von Wenigererträgen bei Verwaltungsgebühren.	17.100	Mehrerträge aus Wohnheimgebühren im Flüchtlingswesen	Ü028/2025	16.05.2025
32	12265000	42710100	Veterinärwesen/ Lebensmittelüberwachung, Betriebsaufwand	Neubeschaffung einer Kühleinheit für tierische Nebenprodukte	6.100	Wenigeraufwendungen bei der Zuweisung an Zweckverbände	Ü042/2024	26.06.2024
32	31405010	33210000	Obdachlosenwesen, Benutzungsgebühren	Budgetausgleich der KD_32_008 aufgrund von Wenigererträgen bei Benutzungsgebühren	131.200	Mehrerträge aus Wohnheimgebühren im Flüchtlingswesen	Ü028/2025	16.05.2025
37	12605000	44297000	Brandschutz, Mitgliedsbeiträge	Budgetausgleich KD_37_002 aufgrund Mehraufwendungen bei Mitgliedsbeiträgen	700	Wenigeraufwendungen bei Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens im Brandschutz	Ü022/2025	29.04.2025
37	12605001	33210000	Zentrale Atemschutzwerkstätte, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Budgetausgleich der KD_37_001 aufgrund geringerer Gebührenerträge bei Zentralen Atemschutz- und Schlauchwerkstätten	79.000	Wenigeraufwendungen bei Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens im Brandschutz	Ü022/2025	29.04.2025
37	12605001	42210000	Zentrale Atemschutzwerkstätte, Unterhaltung des beweglichen Vermögens	Budgetausgleich der ED_37_001 aufgrund Mehraufwand bei Zentrale Atemschutzwerkstätte	9.700	Wenigeraufwendungen bei Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens im Brandschutz	Ü022/2025	29.04.2025
37	12605001	42710100	Zentrale Atemschutzwerkstätte, Betriebsaufwand	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	707.800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	505.400	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	481.200	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	320.800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	287.900	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	184.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	28.900	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	31400000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	8.700	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

[illegible]

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	71.900	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	29.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	15.400	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.400	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	130.500	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	3.100	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	700	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.808.200	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	785.100	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	500.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21101152	3140000	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40, Zuw.lfd.Zw.Bund	Gesamtbudgetausgleich 2024	231.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21105601	42220044	Justinus-Kerner-Gymnasium, GWG DigiBild.off. 40	Gesamtbudgetausgleich 2024	5.500	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	21205002	42710900	Paul-Meyle-Schule, Sonst. bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Budgetausgleich der ED_40_004 aufgrund eines höheren Betreuungsaufwands für die Ganztagesbetreuung an der Paul-Meyle_Schule und der zusätzlichen Abrechnung von AV dual	323.700	Wenigeraufwendungen bei der Schuldigitalisierung	138/2025	09.05.2025
40	21305001	31410000	Johann-Jakob-Widmann-Schule, Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	Budgetausgleich der KD_40_001 aufgrund geringerer Sachkostenbeiträge für die Johann-Jakob-Widmann-Schule als ursprünglich eingeplant	74.100	Wenigeraufwendungen bei den Lernmitteln	Ü034/2025	28.05.2025
40	57105040	44580000	AV dual, Erstattungen an übrige Bereiche	Budgetausgleich der ED_40_004 aufgrund eines höheren Betreuungsaufwands für die Ganztagesbetreuung an der Paul-Meyle_Schule und der zusätzlichen Abrechnung von AV dual	94.000	Wenigeraufwendungen bei der Schuldigitalisierung	138/2025	09.05.2025
41	11243336	42710100	Bibersteige 15/Böllingertalhalle, Betriebsaufwand	Gesamtbudgetausgleich 2024	5.400	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
41	11243336	42710100	Bibersteige 15/Böllingertalhalle, Betriebsaufwand	Budgetausgleich ED_41_001 aufgrund höherer Energiekosten bei den Sportstätten	23.200	Wenigeraufwendungen im Bereich der Sportförderung	Ü038/2025	06.06.2025
41	42105000	43580000	Förderung des Sports, Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	Budgetausgleich der KD_41_002 aufgrund gestiegener Ausgaben für Energiekosten, Miete für Eisflächen und Bäder	82.000	Wenigeraufwendungen bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens zur Förderung des Sports	137/2025	09.05.2025
41	42105000	43580000	Förderung des Sports, Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	Budgetausgleich der KD_41_002 aufgrund gestiegener Ausgaben für Energiekosten, Miete für Eisflächen und Bäder	199.600	Wenigeraufwendungen bei der Schuldigitalisierung	137/2025	09.05.2025
45	28105010	44297000	Literaturhaus/Kleist-Archiv-Semdbdner, Mitgliedsbeiträge	Mehraufwendungen aufgrund neuer Mitgliedschaft im Netzwerk der Literaturhäuser	600	Mehrerträge Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Ü083/2024	18.12.2024
50	31101001	35831000	Grundversorgung SGB XII, Aufl. Wb. auf Ford.	Gesamtbudgetausgleich 2024	8.231.500	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
50	31101001	35831000	Grundversorgung SGB XII, Aufl. Wb. auf Ford.	Gesamtbudgetausgleich 2024	167.700	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
50	31101001	35831000	Grundversorgung SGB XII, Aufl. Wb. auf Ford.	Gesamtbudgetausgleich 2024	70.900	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
50	31101001	35831000	Grundversorgung SGB XII, Aufl. Wb. auf Ford.	Gesamtbudgetausgleich 2024	53.800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
50	31101001	35831000	Grundversorgung SGB XII, Aufl. Wb. auf Ford.	Gesamtbudgetausgleich 2024	3.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
50	31805020	43580000	Seniorenarbeit QZe, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärte	900	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
50	31805025	43580000	Integr. Flüchtl. QZe, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärte	1.600	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
50	32105020	43580000	Menschen m. Behinderung QZe, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärte	900	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
50	41405020	43580000	Suchtprävention QZe, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärte	900	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
50	3110018002	43321000	Stationäre Pflege PG 2 (§ 65 SGB XII)	Budgetausgleich der UD_50_100 aufgrund überdurchschnittlich gestiegenen Personal- und Sachkosten in den Pflegeeinrichtungen	199.500	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
50	3110018003	43321000	Stationäre Pflege PG 3 (§ 65 SGB XII)	Budgetausgleich der UD_50_100 aufgrund überdurchschnittlich gestiegenen Personal- und Sachkosten in den Pflegeeinrichtungen	346.300	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
50	3210020101	43311000	Leistungsvergütung Arbeitsbereich WfbM	Budgetausgleich der UD_50_101 aufgrund der Regelungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) wurden die Leistungen und Vergütungen der Eingliederungshilfe neu verhandeln	560.500	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
50	3210040221	43311000	QA in eigenem Wohnraum	Budgetausgleich der UD_50_101 aufgrund der Regelungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) wurden die Leistungen und Vergütungen der Eingliederungshilfe neu verhandeln	1.247.100	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
50	3210040222	43311000	QA in besonderen Wohnformen	Budgetausgleich der UD_50_101 aufgrund der Regelungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) wurden die Leistungen und Vergütungen der Eingliederungshilfe neu verhandeln	1.310.000	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
50	3210040501	43311000	Leistungen in Förder- und Betreuungsgruppen	Budgetausgleich der UD_50_101 aufgrund der Regelungen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) wurden die Leistungen und Vergütungen der Eingliederungshilfe neu verhandeln	2.300.300	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
51	11243712	42490050	Am Wollhaus 17, S.Bew.Grdst. Bew. 50	Gesamtbudgetausgleich 2024	115.700	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	11243712	42490050	Am Wollhaus 17, S.Bew.Grdst. Bew. 50	Gesamtbudgetausgleich 2024	40.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	11243712	42490050	Am Wollhaus 17, S.Bew.Grdst. Bew. 50	Gesamtbudgetausgleich 2024	30.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	11243712	42490050	Am Wollhaus 17, S.Bew.Grdst. Bew. 50	Gesamtbudgetausgleich 2024	13.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	11243712	42490050	Am Wollhaus 17, S.Bew.Grdst. Bew. 50	Gesamtbudgetausgleich 2024	10.700	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	11243712	42490050	Am Wollhaus 17, S.Bew.Grdst. Bew. 50	Gesamtbudgetausgleich 2024	24.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	36205031	43580000	Jugendarbeit Quartierszentrum Augärtele, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärtele	4.000	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
51	36205031	43580000	Jugendarbeit Quartierszentrum Augärtele, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärtele	100	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
51	36300301	44520000	Hilfe zur Erziehung	Budgetausgleich der UD_51_102 aufgrund Mehraufwendungen im Bereich Hilfe zur Erziehung durch Aufarbeitung von Rückständen und Aufwendungen bei den Kostenerstattungen an andere Gemeinden	1.812.100	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
51	36305020	43580000	Jugendhilfe QZe, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärtele	2.500	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
51	36501001	42710200	Fachberatung TEK	Buswerbung zur Gewinnung von Fachkräften für den Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder	21.900	Mehrerträge bei Erstattungen vom Land im Bereich Unterhaltsvorschuss	Ü058/2024	11.10.2024
51	36501080	43580000	Freie Träger (Sonstige), Allg. Zuw. an übr.B.	Gesamtbudgetausgleich 2024	676.900	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	36501080	43580000	Freie Träger (Sonstige), Allg. Zuw. an übr.B.	Gesamtbudgetausgleich 2024	16.800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
51	36501080	43580000	Förderung TEK Freie Träger (Sonstiges)	Budgetausgleich der UD_51_013 aufgrund Mehraufwendungen im Bereich Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder Freie Träger durch die rückwirkende Umsetzung der tarifvertraglichen Regelungen im Sozial- und Erziehungsdienst (SuE S8b)	1.331.300	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
51	36805001	43580000	Kooperation/Vernetzung QZe, Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	Mehraufwendungen halbe Stelle Quartiersmanagement QZ Augärtele	5.700	Wenigeraufwendungen Öffentlichkeitsarbeit	275/2023	14.08.2023
51	3630030170	43320000	Vollzeitpflege (§33 SGB VIII)	Budgetausgleich der UD_51_102 aufgrund Mehraufwendungen im Bereich Hilfe zur Erziehung durch Aufarbeitung von Rückständen und Aufwendungen bei den Kostenerstattungen an andere Gemeinden	5.100	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
51	3630030214	43320000	Heimerziehung "klassisch" § 41 SGB VIII	Budgetausgleich der UD_51_103 aufgrund erhöhter Fallzahlen im betreuten Jugendwohnen und Mehraufwendungen den Bereichen vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen nach §§ 42, 42a SGB VIII und Ambulante therapeutische Maßnahmen nach § 35a SGB VIII	647.800	Mehrerträge durch Wohnheimgebühren	091/2025	06.03.2025
51	3630030220	43320000	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen §§ 42, 42a SGB VIII	Budgetausgleich der UD_51_103 aufgrund erhöhter Fallzahlen im betreuten Jugendwohnen und Mehraufwendungen den Bereichen vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen nach §§ 42, 42a SGB VIII und Ambulante therapeutische Maßnahmen nach § 35a SGB VIII	452.200	Mehrerträge durch Wohnheimgebühren	091/2025	06.03.2025
51	3630030220	43320000	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen §§ 42, 42a SGB VIII	Budgetausgleich der UD_51_103 aufgrund erhöhter Fallzahlen im betreuten Jugendwohnen und Mehraufwendungen den Bereichen vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen nach §§ 42, 42a SGB VIII und Ambulante therapeutische Maßnahmen nach § 35a SGB VIII	364.500	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
51	3630030232	43310000	Ambulante (therapeutische) Maßnahmen § 35a SGB VIII	Budgetausgleich der UD_51_103 aufgrund erhöhter Fallzahlen im betreuten Jugendwohnen und Mehraufwendungen den Bereichen vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen nach §§ 42, 42a SGB VIII und Ambulante therapeutische Maßnahmen nach § 35a SGB VIII	403.800	Mehrerträge in Form von Erstattungsbeträgen des Landes für Kosten der Anschlussunterbringung	091/2025	06.03.2025
62	51115003	37000000	Gutachterausschuss BgA, Planung akt. Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	Budgetausgleich der KD_62_003 aufgrund von Wenigererträgen bei aktivierten Eigenleistungen.	4.400	Mehrerträge bei den Leistungsentgelten der Ingenieurvermessung.	Ü007/2025	14.01.2025
63	52105000	33110100	Bauordnung, Verwaltungsgebühren	Budgetausgleich Amt 63, Mindereinnahmen bei den Gebühren für Baurecht	467.700	Wenigeraufwendungen Betriebsaufwand Stadtplanung	117/2025	10.04.2025
63	56105002	44294000	Immissionsschutz, Rechts- und Beratungskosten	Mehrkosten Budgetausgleich 2024	9.500	Wenigeraufwendungen im Budget UD_63_002 Immissionsschutz	Ü011/2025	30.01.2025
66	54101010	42710000	Straßenbeleuchtung, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Budgetausgleich der UD_66_004 aufgrund von Mehraufwendungen der LED-Sanierung	766.400	Wenigeraufwendungen bei Unterhaltung Infrastruktur aufgrund von zeitlichen Verzögerungen	082/2025	14.02.2025
66	54105003	42710320	Brunnen etc., Aufwand Strom für Betriebszwecke	Budgetausgleich der KD_66_003 aufgrund eines Defekts im Bereich der Elektronik	900	Wenigeraufwendungen bei der Budgeteinheit UD_66_002 Gewässer	Ü020/2025	12.02.2025
67	55105000	42120900	Sonstige Park- und Grünanlagen, Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermög	In 2024 wurden erstmals Jahrespauschalen für 2023/2024 für die Übertragung der Aufgaben des aufgelösten Bauverwaltungsamtes ohne Planansatz berechnet. Zusätzlich fielen die Unterhaltungsmaßnahmen des sonst. unbewegl. Vermögen höher aus.	139.600	Die im HH 2023 beschlossenen Mittel für Fassadenbegrünung konnten mangels Förderkonzept nicht eingesetzt werden. Mittel aus diversen Förderprogramm werden teilweise zur Deckung genutzt	Ü051/2025	12.02.2025
68	11241020	42450102	Vor-KST Reinigung, Unterhaltsreinigung	Budgetausgleich der BE_Reinigung aufgrund von Mehraufwendungen bei Verbrauchsartikeln.	71.500	Mehrerträge bei Erlösen des Bauhofs (Schadenersätze)	Ü024/2025	06.05.2025
68	11243172	42450102	Karlstraße 102, Unterhaltsreinigung	Gesamtbudgetausgleich 2024	12.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
68	11243172	42450102	Karlstraße 102, Unterhaltsreinigung	Gesamtbudgetausgleich 2024	21.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
68	54505001	42122000	Winterdienst, Unterhaltung Straßen - Fremdaufwand	Budgetausgleich der UD_68_002 aufgrund von Mehraufwendungen bei den Straßen, erhöhte Schadensfälle sowie höherer Salzverbrauch des Winterdienstes.	135.000	Wenigeraufwendungen bei den Bezugskosten für Kraftstoff.	Ü026/2025	06.05.2025
68	54605000	33210200	Parkierungseinrichtungen, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	Budgetausgleich der KD_68_003 aufgrund von Wenigererträgen bei den Parkgebühren.	56.400	Wenigeraufwendungen bei den Bezugskosten für Kraftstoff.	Ü025/2025	06.05.2025
75	11205075	44310220	Telefon, Gesprächsgebühren	Mehraufwendungen BE_Fernsprechkosten	61.300	Wenigeraufwendungen BE_Energie	Ü040/2025	02.03.2025
75	11241077	31480000	Vor-KST Gebäudemanagement, Zuweisungen für lfd. Zwecke von übrigen	Wenigererträge KD_75_005 GM_Zuw. Architekturgespräche	21.800	Wenigeraufwendungen BE_Energie	Ü040/2025	02.03.2025
75	11241077	37000000	Vor-KST Gebäudemanagement, Planung akt. Eigenleist. u. Bestandsverän	Wenigererträge KD_75_002	100.000	Wenigeraufwendungen BE_Energie	Ü040/2025	02.03.2025
75	11243011	42430000	Cäcilienstraße 49, Aufwand Abfallbeseitigung	Mehraufwendungen BE_GDST/GEB. AMT 10	15.200	Wenigeraufwendungen BE_Energie	Ü040/2025	02.03.2025
75	11243108	42110112	Grünwaldschule, Erneuerung Fenster Sondermaßnahme	Mehraufwendungen Grünwaldschule, Erneuerung Fenster Sondermaßnahme	500.000	Wenigeraufwendungen Klimaschutzfonds	098/2024	26.03.2024
75	11243138	42110111	Kraichgauplatz 19/Halle, UH Gebäude (regel)	Gesamtbudgetausgleich 2024	76.500	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
75	11243163	35210000	Paulinenstr. 38/ Gebäude A-E, Erstattung von Steuern	Wenigererträge KD_75_004	6.900	Wenigeraufwendungen BE_Energie	Ü040/2025	02.03.2025

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
75	11243175	42110142	Rosenauschule	Erneuerung des Schaltschranks an der Heizung	50.000	Klimaschutzfond	Ü0787/2024	03.12.2024
75	11243222	42110111	Dammstraße 14 Fachklassenbau Damm-RS, UH Gebäude (regel)	Mehraufwendungen BE_UNTERHALTUNG	152.900	Wenigeraufwendungen BE_Unterhaltung_Flue	Ü040/2025	02.03.2025
75	11243656	42410100	Austraße 70, Aufwand Strom	Mehraufwendungen BE_Energie_Flue	26.800	Wenigeraufwendungen BE_Energie	Ü040/2025	02.03.2025
80	36505100	44310100	Becker-Franck-Stiftung, Geschäftsaufwand	Gesamtbudgetausgleich 2024	18.100	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
80	36505101	31460000	BFK Badener Hof, Zuw.lfd.Zw.s.ö.SR	Gesamtbudgetausgleich 2024	47.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
80	36505101	31460000	BFK Badener Hof, Zuw.lfd.Zw.s.ö.SR	Gesamtbudgetausgleich 2024	22.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
80	36505101	31460000	BFK Badener Hof, Zuw.lfd.Zw.s.ö.SR	Gesamtbudgetausgleich 2024	4.100	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
90	26105000	43150000	Theater, Zuweisungen	Reparatur und Modernisierung Brandmeldeanlage (BMA) Theater	66.800	Mehrerträge Gemeindeanteil Umsatzsteuer	096/2024	21.03.2024
90	41105010	44830000	Krankenhäuser (Beteiligung), Aufw.Gew.vertr./Bürg	Gesamtbudgetausgleich 2024	12.300.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
90	53105000	35110000	Elektrizitätsversorgung, Konzessionsabgaben	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.203.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
90	53505000	35110000	Kombinierte Versorgung, Konzessionsabgaben	Gesamtbudgetausgleich 2024	249.300	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
90	53505000	43150000	SWHN, Zuweisungen	Verlustrausgleich SWHN aus 2023	5.700.000	Mehrerträge Gewerbesteuern	267/2024	05.09.2024
Summe Ergebnishaushalt					53.486.200			
Investitionen								
1	111125100220	78310000	Stabstelle Strategie, Geräte Maschinen	Beschaffung eines Konferenzsystems	3.600	Umschichtung konsumtiv nach investiv	Ü029/2024	08.04.2024
1	111145103220	78312000	Chanceng. Partizip/Integr,IuK Hard-u.S.o.	Beschaffung induktive Höranlage	8.900	Umschichtung konsumtiv-investiv	Ü004/2025	01.03.2024
23	11241124521	78310000	Erwerb Containeranlage	Erhöhung der erforderlichen Bauleistungen	250.000	Vorabgenehmigter Ermächtigungsrest aus Wenigeraufwand Mieten/Pachten für die Planung von Flüchtlingsgebäuden	053/2024	31.01.2024
23	11241124523	78312000	Luisenstr. 27, Beschaffung Küchen	Budgetausgleich Kl_23_036 aufgrund von Mehrauszahlungen bei der Beschaffung.	9.400	Wenigerauszahlungen bei Grunderwerben für Sonnenbrunnen.	Ü019/2025	10.03.2025
23	11245100210	78312000	Amt für Liegenschaften, Einrichtung	Budgetausgleich Kl_23_011 aufgrund von Mehrauszahlungen durch neues Mobiliar.	5.900	Wenigerauszahlungen bei Grunderwerben für Sonnenbrunnen.	Ü019/2025	10.03.2025
23	111331114152	68210000	EGB Steinäcker, Veräuß. Grundst. Geb.	Gesamtbudgetausgleich 2024	5.769.200	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
23	111331114152	68210000	EGB Steinäcker, Veräuß. Grundst. Geb.	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.238.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
23	151105124150	78210100	Innenstadt Grunderwerb	Zahlung von Beurkundungskosten für Gebäudeerwerb im Haushaltsjahr 2024.	65.000	Wenigerauszahlungen bei Grundvermögen Grunderwerb	Ü004/2024	25.01.2024
23	151105124150	78210100	Innenstadt, Grunderwerb	Mehrkosten aufgrund von nachträglicher Forderung einer Maklerprovision für Fleiner Str. 41	180.000	Wenigeraufwendungen bei Sanierungsmaßnahmen	Ü059/2024	23.10.2024
23	155505100220	78312000	Forstbetrieb, Geräte und Maschinen	Mehrkosten aufgrund der Ausschreibung	20.000	Mehrerträge aus Holzverkauf	Ü070/2024	25.11.2024
23	157305140220	78312000	Harmonie, Geräte, Maschinen	Ersatzbeschaffung Moving Heads (Verfolgerscheinwerfer) und Spotlights im Konzert- und Kongresszentrum Harmonie	16.000	Wenigerauszahlungen bei Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Ü043/2024	21.06.2024
23	157305140220	78312000	Harmonie, Geräte, Maschinen	Ersatzbeschaffung Moving Heads (Verfolgerscheinwerfer) und Spotlights im Konzert- und Kongresszentrum Harmonie	13.600	Wenigerauszahlungen beim Bürgerhaus Böckingen	Ü043/2024	21.06.2024
23	157305140220	78312000	Harmonie, Geräte, Maschinen	Ersatzbeschaffung Moving Heads (Verfolgerscheinwerfer) und Spotlights im Konzert- und Kongresszentrum Harmonie	12.300	Wenigerauszahlungen bei der Gaststätte Ratskeller	Ü043/2024	21.06.2024
23	157305140220	78312000	Harmonie, Geräte, Maschinen	Ersatzbeschaffung von weiteren Spotlights im Konzert-und Kongresszentrum Harmonie	10.000	Wenigeraufwendungen bei Sanierungsmaßnahmen	Ü071/2024	27.11.2024
23	157305140220	78312000	Harmonie, Geräte, Maschinen; Erw.bew.VG o. WG	Gesamtbudgetausgleich 2024	800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
23	157305320220	78312000	Bürgerhaus Böckingen, Gaststätte Geräte, Maschinen	Ersatzbeschaffung einer Spülmaschine für die Küche Restaurant Bürgerhaus Böckingen	20.000	Wenigerauszahlungen bei Innenstadt Ordnungsmaßnahmen	Ü040/2024	13.06.2024
32	112265100210	78312000	Veterinärwesen Lebensmittelüberwachung, Einrichtung	Ersatzbeschaffung aufgrund eines defekten Kühlcontainers der Wildverwahrstelle	39.700	Ermächtigungsrest aus 2023 mit dem Zweck der Erneuerung des Kühlcontainers.	Ü062/2024	24.10.2024

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
37	I11241260102	68170000	Leitstelle Investitionszuschüsse, Inv.zu. v. pr. Unt.	Gesamtbudgetausgleich 2024	65.500	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
37	I11241260102	68170000	Leitstelle Investitionszuschüsse, Inv.zu. v. pr. Unt.	Gesamtbudgetausgleich 2024	3.200	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
37	I11241260102	68170000	Leitstelle Investitionszuschüsse, Inv.zu. v. pr. Unt.	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
37	I11241260102	68170000	Leitstelle Investitionszuschüsse, Inv.zu. v. pr. Unt.	Gesamtbudgetausgleich 2024	13.800	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
37	I11241260102	68170000	Leitstelle Investitionszuschüsse, Inv.zu. v. pr. Unt.	Gesamtbudgetausgleich 2024	1.200	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
37	I12605100220	78312000	Feuerwehr, Geräte/Maschinen	Erneuerung Chemikalien-Schutz-Anzüge	47.000	Wenigerauszahlungen bei den Zentrale Atemschutzwerkstätten	Ü061/2024	04.11.2024
37	I12605300210	78312000	Zentrale Schlauchwerkstätte, Werkstatteinrichtung	Ersatzbeschaffung eines Einpressgeräts für Schlauch-Druckkupplungen.	1.200	Wenigerauszahlungen bei den Zentrale Atemschutzwerkstätten	Ü061/2024	04.11.2024
37	I12805100220	78312000	Katastrophenschutz, Geräte und Maschinen	Neuanschaffung eines Hochwasserschutzsystems	112.300	Mehreinzahlung aufgrund von Übernahme der Rechnung, durch das Land Niedersachsen	Ü023/2024	15.03.2024
37	I12805100220	78312000	Katastrophenschutz Geräte und Maschinen	Einrichtung Notfallinfrastruktur	185.000	Mehrerträge bei den Zinsen	Ü055/2024	25.09.2024
40	I21305101220	78312000	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen; Erwerb bewegliches Vermögen oberhalb der Wertgrenze	Budgetausgleich der EI_40_001 aufgrund Mehrauszahlungen für die Ausstattung von Fachräumen an den Schulen	34.100	Wenigeraufwendungen bei den Lehr- und Unterrichtsmaterialien	Ü030/2025	28.05.2025
40	I21305101220	78312000	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen; Erw.bew.VG o. WG	Gesamtbudgetausgleich 2024	172.400	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
40	I90405100209	78312000	Schulverwaltung, Digitale Schule ohne Zuwendungen; Erwerb bewegliches Vermögen oberhalb der Wertgrenze	Budgetausgleich der EI_40_006 aufgrund von Mehrauszahlungen für die Beschaffung von interaktiven Tafelsystemen und digitalen schwarzen Bretter an Schulen	58.900	Wenigeraufwendungen bei den Lernmitteln	Ü032/2025	28.05.2025
40	I90405100210	78312000	Schulverwaltung, Einrichtung, Erwerb bewegliches Vermögen oberhalb der Wertgrenze	Budgetausgleich der KI_40_003 aufgrund von Mehrauszahlungen für die Erneuerung einer Küchenzeile und die Büroausstattung von neuen Arbeitsplätzen	6.500	Wenigeraufwendungen bei den Lernmitteln	Ü031/2025	28.05.2025
40	I90405100220	78312000	Schulverwaltung, Geräte, Maschinen; Erwerb bewegliches Vermögen oberhalb der Wertgrenze	Budgetausgleich der KI_40_005 aufgrund der Beschaffung eines Wasserspenders im Gebäude Marktplatz 11	5.800	Wenigeraufwendungen bei den Lernmitteln	Ü033/2025	28.05.2025
41	I11244241651	78710000	Offene Sportstätten Außenanlagen, Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	Budgetausgleich der KI_41_005 aufgrund der Beschaffung einer mobilen Court-Anlage für die neue olympische Disziplin 3x3 Basketball	40.000	Wenigerauszahlungen für Zuschüsse an Vereine	Ü037/2025	06.06.2025
41	I42105200900	78180000	Sportförderung, Zuweisungen u. Zuschüsse	Nicht zweckgebundener Investitionszuschuss für die Weiterentwicklung des SV Heilbronn am Leinbach	350.000	Wenigerauszahlungen Erneuerung Oberbau, Schönbeinstraße	161/2024	03.06.2024
41	I42105200900	78180000	Sportförderung, Zuweisungen u. Zuschüsse	Anpassung Vereinszuschuss - Erhöhung der Baukosten zur Herstellung der Freisportanlagen des SV Heilbronn am Leinbach	200.000	Wenigerauszahlungen Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium, Energetische Fensteranierung	162/2024	03.06.2024
41	I42415200250	78312000	Offene Sportstätten, Sportgeräte, Erwerb bewegt. Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze	Budgetausgleich EI_41_002 aufgrund der Beschaffung eines Volleyballfeldes für den Bollwerksplatz	19.000	Wenigerauszahlungen für Zuschüsse an Vereine	Ü039/2025	06.06.2025
45	I25205100210	78312000	Museen, Einrichtung	Neueinrichtung der archäologischen Sammlung mit Vitrinen, verschließbaren Schränken etc.	70.400	Ermächtigungsrest aus dem Jahr 2023	Ü074/2024	19.11.2025
45	I25215100300	78720000	Gedenkkonzept Waldheide, Gedenk-Stelen	Angebot ist höher als ursprünglicher Planansatz	20.600	Wenigerauszahlung bei Einrichtung Stadtarchiv	Ü053/2024	02.09.2024
45	I26305100250	78310000	Musikschule, Musikinstrumente	Beschaffung von einem Röhrenglockenspiel für den Unterricht und die Orchesterarbeit	6.669	Wenigeraufwendungen Musikschule, Beschäftigungsentgelte Ämter	Ü021/2024	27.02.2024
45	I26305100250	78312000	Musikschule Musikinstrumente	Beschaffung einer Klangschale für den Unterricht	1.400	Wenigeraufwendungen beim Betriebsaufwand der Musikschule	Ü075/2024	19.11.2025
45	I26305100250	78312000	Musikschule Musikinstrumente	Beschaffung einer C-Klarinette für den Unterricht	1.200	Wenigeraufwendungen beim Betriebsaufwand der Musikschule	Ü069/2024	21.11.2024
45	I27205100210	78312000	Stadtbibliothek Einrichtung	Beschaffung von Vorhängen und einer Vorhangschiene sowie von akustisch wirksamen Pflanztrögen	9.300	Wenigerauszahlungen Stadtbibliothek, Geräte, Maschinen	Ü012/2025	06.02.2025
45	I27205100220	78312000	Stadtbibliothek Geräte, Maschinen	Videokonferenztechnik wird benötigt	7.400	Wenigerauszahlung Stadtbibliothek	Ü051/2024	16.08.2024
45	I28105150210	78312000	Kleist-Archiv-Semdbner, Einrichtung	Beschaffung einer Leuchtschrift für den Eingang des Kleist-Archiv-Semdbner im K3	1.100	Wenigeraufwand Betriebliche Steueraufwendungen	Ü082/2024	18.12.2024
45	I28105150210	78312000	Kleist-Archiv-Semdbner, Einrichtung	Beschaffung einer Leuchtschrift für den Eingang des Kleist-Archiv-Semdbner im K3	2.600	Wenigeraufwand Geschäftsaufwand	Ü082/2024	18.12.2024
45	I28105150210	78312000	Kleist-Archiv-Semdbner, Einrichtung	Beschaffung einer Leuchtschrift für den Eingang des Kleist-Archiv-Semdbner im K3	1.000	Wenigeraufwand Zentraler Ansatz Möbelbeschaffung	Ü082/2024	18.12.2024
51	I36505200900	78180000	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Förderung der Kindertageseinrichtung "Naseweis" des Trägers ASB; Gewährung eines weiteren Investitionskostenzuschusses	90.000	Mehrerträge aus der Landeszuweisung nach § 29c Finanzausgleichsgesetz Förderung der Kleinkindbetreuung	326/2024	29.10.2024

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
51	I90515100220	7210000	Jugendamt, Geräte, Maschinen	Wandbildschirms im Besprechungsraum der Wollhausstr. 20	8.800	Mehrerträge bei Erstattungen vom Land im Bereich Unterhaltsvorschuss	Ü056/2024	27.09.2024
63	I51105100210	78310000	Stadtplanung, Einrichtung	Büroausstattung Amtsleiter Amt 63	12.000	Wenigeraufwendungen bei Digitalisierung von Bauakten	Ü038/2024	12.06.2024
63	I56105100210	78310000	Erwerb einer Teeküche Frankfurter Str. 73	Mehrkosten beim Erwerb einer Teeküche für Amt 63	600	Wenigeraufwendungen Bauordnung Aufwand GWG	Ü010/2025	30.01.2025
63	I56105100210	78312000	Erwerb einer Teeküche Frankfurter Str. 73	Mehrkosten beim Erwerb einer Teeküche für Amt 63	3.100	Wenigerauszahlungen Umweltschutz, Einrichtungen	Ü010/2025	30.01.2025
66	I54101404301	68910000	Klingenäcker, Erschließungsbeiträge; Beiträge	Gesamtbudgetausgleich 2024	2.962.600	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
66	I54105100330	78720000	Erneuerung Oberbau Feuererstraße	Kostenerrhöhung aufgrund schwacher Untergrundbeschaffung	50.000	Wenigerauszahlungen Erneuerung Oberbau Bodelschinghstraße	Ü045/2024	03.07.2024
66	I54105100333	78720000	Erneuerung Oberbau, Radweg	Weitergehende Mängel wurden während dem Bau festgestellt (unzureichende Längsneigung)	59.500	Wenigerauszahlungen Gemeindestraßen, Erneuerung Oberbau	Ü039/2024	17.05.2024
66	I54105100903	78120000	Rückzahlungen Tiefbau (erh. Zuschuss)	Budgetausgleich der Kl_66_125 aufgrund Mehraufwendungen bei einer Radverkehrsmaßnahme auf Heilbronner Gemarkung	38.100	Wenigeraufwendungen im Bereich ÖPNV-Verbesserung	Ü020/2025	12.02.2025
66	I54105103311	78720000	Straßenbeleuchtung Kolpingstraße	Budgetausgleich der Kl_66_126 aufgrund Mehraufwendungen bei der Maßnahme Straßenbeleuchtung Kolpingstr.	2.900	Wenigeraufwendungen bei der Maßnahme Straßenbeleuchtung Christophstraße	Ü020/2025	12.02.2025
66	I54105206305	78720000	Busspur Römerstr. Planung/Bau	Kostensteigerungen im laufenden Verfahren aufgrund Konkretisierung Kosten	100.000	Wenigerauszahlungen, Hätzenbergstr Entwässerung	231/2024	26.08.2024
66	I54105206305	78720000	Busspur Römerstr. Planung/Bau	Kostensteigerungen im laufenden Verfahren aufgrund Konkretisierung Kosten	200.200	Wenigerauszahlungen, Lärmschutz Sonnenbrunnen	231/2024	26.08.2024
66	I54105206305	78720000	Busspur Römerstr. Planung/Bau	Kostensteigerungen im laufenden Verfahren aufgrund Konkretisierung Kosten	225.800	Wenigerauszahlungen, Sanierung Kaiserstraße 2023	231/2024	26.08.2024
66	I54105207300	78720000	Verkehrsl. Sonnenbrunnen, Planung, Bau	Budgetausgleich der Kl_66_008 aufgrund von Mehraufwendungen der Bauleistung zur Verkehrslösung Sonnenbrunnen, Beauftragung von erweiterten Nachtragsprüfungen	12.300	Wenigeraufwendungen bei den Lärmschutzmaßnahmen	Ü020/2025	12.02.2025
66	I54105314300	78720000	Brücke über die Bahn	Budgetausgleich der Kl_66_003 aufgrund der Auftragserweiterung	515.000	Wenigeraufwendungen bei Brückensanierung aufgrund von zeitlichen Verzögerungen	082/2025	14.02.2025
66	I54105318300	78720000	Maßnahmen zur Luftreinhaltung	Budgetausgleich der Kl_66_059 aufgrund Mehraufwendungen im Bereich der Maßnahmen Luftreinhaltung	9.100	Wenigeraufwendungen beim Klimaschutz	Ü002/2025	12.02.2025
66	I54105427302	78720000	Erschließung IPAI (Rad, ÖPNV)	Planung Radverkehrserschließung notwendig, die bisher nicht veranschlagt war	119.000	Wenigerauszahlungen Erschließung Steinäcker	Ü047/2024	04.07.2024
66	I54105427302	78720000	Erschließung IPAI (Rad, ÖPNV)	Erhöhung Erschließungsplanung Radverkehr wegen zusätzlicher Leistungen	23.800	Wenigerauszahlungen Erschließung Steinäcker	Ü050/2024	28.08.2024
66	I55205100220	78312000	Wasserläufe, Geräte und Maschinen	Ersatzbeschaffung eines Trimble Controller	14.800	Wenigerauszahlungen bei Leitdämme Neckar	Ü054/2024	05.09.2024
66	I55205204300	78720000	Renaturierung Böllinger Bach	Erweiterung des Leistungsumfanges beim Ingenieurbüro	299.000	Wenigerauszahlungen beim Hochwasserschutzverband Biberach	265/2024	14.10.2024
66	I55205204300	78720000	Flussufer u. Bäche, Ausbau	Budgetausgleich der Kl_66_027 aufgrund der bereits genehmigte Erhöhung der Gesamtkosten	482.000	Wenigeraufwendungen bei Leitdämme Neckar aufgrund zeitlicher Verzögerung	082/2025	14.02.2025
66	I55205204300	78720000	Flussufer u. Bäche, Ausbau	Budgetausgleich der Kl_66_027 aufgrund der bereits genehmigte Erhöhung der Gesamtkosten	81.000	Wenigeraufwendungen bei Hochwasserschutz Biberach, da beim Zweckverband Verzögerung beim Mittelabfluss	082/2025	14.02.2025
67	I55105100310	78720000	Grünanlagen Umgestaltung	Beschaffung von Betontöpfen für den Neckarbogen	42.000	Ermächtigungsrest aus 2023 durch Wenigerauszahlungen bei Sanierung Wege u. Plätze, Parkpflegewerke	Ü016/2024	30.01.2024
67	I55105120301	78720000	Anbindung KI-Park Landschaftspl. FRA/NGT	Förderung für Anbindung KI-Parks war in 2024 eingeplant, eine Einzahlung ist nicht erfolgt. Bis zur Klärung werden keine weiteren Einzahlungen erwartet, Wenigereinnahmen führen zur Mittelüberschreitung	2.100	Wenigerausgaben, da bei Maßnahme "Gestaltung Ortsrand/Neue Mitte Böck." niedrigere Schlussrechnung	Ü051/2025	12.02.2025
67	I55105200310	78720000	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Umgestaltung	Budgetausgleich der Kl_67_002 aufgrund diverserer Maßnahmen im Bereich Spiel und Bolzplätze.	704.400	Wenigerauszahlungen bei Stadtgarten, Planung und Bau	081/2025	14.02.2025
68	I11255600250	78730000	Betriebsamt, E-Ladestationen	Durch die Umrüstung auf E-Fahrzeuge sind mehr Ladesäulen notwendig.	80.000	Wenigeraufwendungen bei Klimaschutz, Betriebsaufwand	Ü060/2024	18.10.2024
68	I11255600250	78730000	Betriebsamt, E-Ladestationen	Durch die Umrüstung auf E-Fahrzeuge sind mehr Ladesäulen notwendig.	60.000	Wenigerauszahlung bei Betriebsamt, Einrichtungen	Ü060/2024	18.10.2024
75	I11241125501	78710000	Betriebsamt Allg., Herstellungsausg. Geb.	Budgetausgleich Amt 75	200	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11241133510	78710000	Gebäude Lohtorstraße 22, Umbau/San.	Schlüsseldepot	44.000	Gebäudesammler Abbruchmaßnahmen	Ü057/2024	11.09.2024

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen und Wenigererträge/Wenigereinzahlungen

Amt	Kostenstelle/Investauftrag	Sachkonto/ Kostenart	Bezeichnung	Begründung / Erläuterung	Betrag	Begründung/Erläuterung Deckungsfähigkeit	DS	vom
75	I11241133510	78710000	Gebäude Lohtorstraße 22, Umbau/San	Budgetausgleich Amt 75	91.800	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242110502	78710000	Neubau Gerhard-Hauptmann-Schule, Auszahlungen Hochbau	Überarbeitung der PUR Bodenbeschichtung	50.000	Techn. Schulzentrum BT C. Dachsanierung - Maßnahme gestrichen	Ü073/2024	30.10.2024
75	I11242110503	78710000	Fritz-Ulrich-Schule, Umbau/Sanierung	Vergabe Erhöhung für die Außenanlage Nord der Fritz-Ulrich-Schule	50.000	Wenigerauszahlungen bei der Fritz-Ulrich-schule, Außenanlage Süd	Ü037/2024	16.04.2024
75	I11242110503	78710000	Fritz-Ulrich-Schule, Erweit./San	Budgetausgleich Amt 75	150.000	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242110503	78710000	Fritz-Ulrich-Schule, Erweiterung/Sanierung (ehem. GHS)	Vergabeerhöhung für den Umbau Fritz-Ulrich-Schule	4.200	Ermächtigungsrest aus 2023	Ü067/2024	24.10.2024
75	I11242110503	78710000	Fritz-Ulrich-Schule, Erweiterung/Sanierung (ehem. GHS)	Vergabeerhöhung für den Umbau Fritz-Ulrich-Schule	7.100	Ermächtigungsrest aus 2023	Ü068/2024	28.10.2024
75	I11242110519	78710000	Alt-Böckingen, Grundschule. Container	Budgetausgleich Amt 75	200	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242110524	78710000	Interimsunterbr. GS Innenstadt	Budgetausgleich Amt 75	200.000	Techn. Schulzentrum BT C. Dachsanierung	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242110547	78710000	Wilhelm-Hauff-Schule, Container	Budgetausgleich Amt 75	10.200	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242110554	78710000	RS, Heinrich-von Kleist, San. Toiletten	Budgetausgleich Amt 75	30.500	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242110595	78710000	Mönchseegymnasium NWT-Räume, Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	Mönchsee-Gymnasium, Sanierung NWT-Räume	150.000	Das Vorhaben GS Grünwaldschule Trennstation wurde bereits zeitlich vorgezogen realisiert.	215/2024	07.08.2024
75	I11242110595	78710000	Mönchseegymnasium NWT-Räume, Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	Mönchsee-Gymnasium, Sanierung NWT-Räume	440.000	Sammler Sanierungsmaßnahmen Unterhaltungsmittel	215/2024	07.08.2024
75	I11242110736	78710000	GHWRs, Ludwig-Pfau-Schule, Trennstation	Kostensteigerungen	50.000	RS, Helene-Lange, Hydrantenproblematik	Ü076/2024	04.11.2024
75	I11242110817	78710000	GTB GS Klingenberg, Pavillon	Budgetausgleich Amt 75	700	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242120520	78710000	SBBZ, Paul-Meyle-Schule, Umbau Außenst	Budgetausgleich Amt 75	132.000	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11242130553	78710000	Technisches Schulzentrum Energetische Fassaden- und Fenstersanierung Bauteil C	Mehrauszahlungen aufgrund zusätzlicher und unvorhergesehener Maßnahmen im Bestand	21.500	Wenigerauszahlungen bei Gewerbl. Schulen, Herstellung Techn. Anlagen	308/2023	29.01.2024
75	I11242130553	78710000	Technisches Schulzentrum Energetische Fassaden- und Fenstersanierung Bauteil C	Mehrauszahlungen aufgrund zusätzlicher und unvorhergesehener Maßnahmen im Bestand	728.500	Wenigerauszahlungen bei Techn. Schulzentrum BT-C, Brandschutz	308/2023	29.01.2024
75	I11244241702	78710000	Gemeindehalle Frankenb., Techn. Anlagen	Budgetausgleich Amt 75	14.700	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11244241907	78710000	Römerhalle, Brandschutz	Budgetausgleich Amt 75	10.200	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
75	I11245610501	78710000	Frankfurter Str. 73, Erweiterung Büroräume im DG	Mehrkosten	50.000	Techn. Schulzentrum BT C. Dachsanierung - Maßnahme gestrichen	Ü072/2025	03.12.2024
75	I11245610501	78710000	Frankfurter Str. 73, Erweiterung Büroräume im DG	Mehrkosten	50.000	Restmittel Budget	Ü072/2025	03.12.2024
75	I11245730708	78710000	Harmonie (BgA), Kältemaschine-Kühlturm	Budgetausgleich Amt 75	31.500	Maßnahme Neubau Flüchtlingsunterbringung Wimpfener Straße kommt nicht	Ü040/2025	02.03.2025
80	I36501803901	68120000	BFS Kiga Badener Hof (Betr) Inv.zuschuss, Inv.zu. v. Komm.	Gesamtbudgetausgleich 2024	201.000	Gesamtbudgetausgleich 2024 vgl. Drucksache Jahresabschluss	087/2026	19.11.2025
90	I26105100900	78150000	Investitionszuschuss Theater	Sanierung der Bühnenmaschinerie des Theaters	1.281.900	Mehrerträge bei den Zinsen	069/2025	06.03.2025
Summe Investitionen					19.100.469			
Summe Gesamt					72.586.669			

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
01		Steuerung und Innere Verwaltung				354.500	0	0	354.500	
1	01	11145040	Personalrat	GPR-Versammlung Stadt Heilbronn am 27. Mrz 2025		10.000	0	0	10.000	Restmittel Budget 2024
2	01	11145010	Büro des Oberbürgermeisters	Planung, Vorbereitung und Beauftragungen für die Hauptversammlung des Städtetags BW 2026 in Heilbronn		244.500	0	0	244.500	Restmittel Budget 2024
3	01	11125030	Strategie	Projekte Bildungs- und Wissensstadt insbesondere hochschulübergreifender Erstsemesterempfang, Runder Tisch der Hochschulen, Verbesserung der Angebote für Studierende.		50.000	0	0	50.000	Restbudget vorhanden, da in2024 weniger Projekte als geplant umgesetzt werden konnten.
4	01	51105020	Stadtentwicklung	Vergabe Stadtkonzeption Heilbronn 2040	Umsetzung der Maßnahmen „Aufbruch Innenstadt“ (GR- DS287a/2024)	50.000	0	0	50.000	Umsetzung Stadtentwicklungsplan Heilbronn 2040 voraussichtlich in 2027. Die Mittel werden für die Umsetzung der Maßnahme "Aufbruch Innenstadt" benötigt und fließen in 2025 ab.
10		Personal- und Organisation				247.000	800.400	601.000	1.648.400	
5	10	11205001	IuK Netz	Beschaffung Security Software Endpunktgeräteschutz		0	0	138.400	138.400	Rechnung ist erst nach Buchungsschluss eingegangen
6	10	11205001	IuK Netz	Sachmittel Externes IT Personal, z.B. Freelancer		100.000	0	0	100.000	Stellen für Eigenerledigung konnten nicht besetzt werden
7	10	11205001	IuK Netz	IuK Netz	Pilotprojekt Steinbeis/Ordnungsamt - Forschungsprojekt KI- Entwicklung Verkehrssicherheit	50.000	0	0	50.000	Das Projekt konnte aufgrund des späten Beginns im Jahr 2024 nicht umgesetzt werden
8	10	11205001	IuK Netz	Lizenzkosten Picture		0	0	35.000	35.000	Rechnung noch nicht eingegangen
9	10	11205001	IuK Netz	Lizenzkosten Staffbase (MitarbeiterApp)		0	0	64.000	64.000	Rechnung noch nicht eingegangen
10	10	11205004	IuK Direktkosten	Akten scannen Amt 10		0	0	150.000	150.000	Scannarbeiten konnten erst 11.2024 begonnen werden
11	10	11205004	IuK Direktkosten	Digitalisierungsprojekte Aktenscannen bei 32, 33, 50		0	450.000	0	450.000	Das Projekt konnte aufgrund des späten Beginns im Jahr 2024 nicht umgesetzt werden
12	10	11205004	IuK Direktkosten	Entwicklung Gebührenmahnungsmodul (Amt 40.42)		0	0	12.200	12.200	Lieferung noch nicht erfolgt
13	10	11205004	IuK Direktkosten	Release Wechsel Persis (Amt 10)		0	0	9.200	9.200	Rechnung noch nicht eingegangen
14	10	11205004	IuK Direktkosten	Einführung Internetkalender in OC:Planner (Amt 37)		0	0	2.500	2.500	Lieferung noch nicht erfolgt
15	10	11205004	IuK Direktkosten	Projekt Dienstausschreibung		0	0	18.000	18.000	Lieferung steht aus

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
16	10	11205004	luK Direktkosten	luK Direktkosten	KOD-App Kommunalen Ordnungsdienst	42.000	0	0	42.000	Personelle Wechsel und ausführliche Tests haben die Einführung verzögert
17	10	11205000	Aus- und Fortbildung	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) -Seminar		0	0	4.500	4.500	KGSt-konnte 2024 keinen Referenten stellen
18	10	11205000	Rechts- und Beratungskosten	Umsetzung/Etablierung PM		0	0	5.700	5.700	Abschlusssseminar erst im März 2025 möglich
19	10	11205000	Rechts- und Beratungskosten	Organisationsuntersuchung		0	0	22.400	22.400	Personalengpass Amt 40
20	10	11205000	Organisation/Anteil eAkte	Fortführung des Projektes eAkte gemäß DS 26/2018		0	350.400	0	350.400	Fortführung des Projektes eAkte gemäß DS 26/2018
21	10	11205020	Digitalisierung	Kooperation mit Fraunhofer ISI bei der Umsetzung von zwei wissenschaftlichen Projekten.		0	0	19.500	19.500	Die beiden Projekt konnte aufgrund des späten Beginns im Jahr 2024 nicht umgesetzt werden. Der Projektstart hat sich in den Feb 2025 verschoben.
22	10	11205020	Digitalisierung	Schulungen/Dienstleistungen Umsetzung AI-Act der EU		15.000	0	0	15.000	Das Projekt konnte aufgrund des späten Beginns im Jahr 2024 nicht umgesetzt werden
23	10	11211000	Vor-KST THH10	Schreibtische		0	0	7.500	7.500	Lieferverzögerung von mehreren Wochen
24	10	11211000	Vor-KST THH10	Sichtschutzanlagen		0	0	1.700	1.700	Lieferverzögerung von mehreren Wochen
25	10	11215001	Personalentwicklung	Führungsseminar		0	0	5.600	5.600	Rechnung nicht 2024 gebucht
26	10	11215001	Personalentwicklung	Führungsseminar		0	0	2.500	2.500	Rechnung nicht 2024 gebucht
27	10	11215001	Personalentwicklung	Buswerbung		0	0	11.300	11.300	gestaffelter Mittelabfluss
28	10	11215001	Personalentwicklung	Personalentwicklung	Messeequipment und professionelle Videos zu einzelnen Berufsgruppen	40.000	0	0	40.000	Beschädigungen am Messestand und deutlich gestiegener Bedarf an Videos nicht mehr mit eigenem Personal abdeckbar
29	10	36501002	Vor-KST städt. TEK	Höhergruppierung Hauswirtschaftskräfte TEK		0	0	91.000	91.000	Verzögerung bei der Umsetzung des neuen Eingruppierungspapiers
14	Rechnungsprüfung					0	0	3.300	3.300	
30	14	11135000	Rechnungsprüfung	Beschaffung Büroausstattung		0	0	3.300	3.300	Es bestehen lange Lieferzeiten.
20	Finanzverwaltung					110.000	0	412.400	522.400	
31	20	11225000	Finanzabteilung	lfd. Beratungsleistungen		10.000	0	0	10.000	Inanspruchnahme verzögert sich zeitlich
32	20	11325000	Abgabewesen	Steuerberatungskosten für laufende Betriebsprüfung		100.000	0	0	100.000	Inanspruchnahme verzögert sich zeitlich
33	20	11325000	Abgabewesen	Umstellung SAP KM-V auf KM-STA		0	0	412.400	412.400	Umstellung ist erfolgt und Auszahlung erfolgt in 2025
23	Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung					340.000	0	712.100	1.052.100	
34	23	11335015	Projektkoordination Neckarbogen	Investorenauswahlverfahren (IAV), Baustellenmanagement		0	0	168.000	168.000	zeitliche Verschiebung der IAV aufgrund schwieriger Rahmenbedingungen in der Baubranche
35	23	55505000	Forstbetrieb Produktion	Schotterbeschaffung für Waldwege		0	0	12.000	12.000	Auftrag 2024 erteilt, Ausführung 2025

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
36	23	55505000	Forstbetrieb Produktion	Unternehmerleistungen im Stadtwald Heilbronn		0	0	20.000	20.000	Harvestereinsatz wird über Werksmaß abgerechnet, das erst Anfang 2025 zur Verfügung steht; Rückleistungen wurden erbracht, werden aber erst nach Abschluss der Saison als Paket abgerechnet.
37	23	56105023	Altlastensanierung	Monitoring Altlasten		0	0	166.900	166.900	Verträge laufen mehrere Jahre
38	23	51105011	Sanierungs- maßnahmen	NIS-Projekt Matchinginitiative		0	0	78.400	78.400	Die Mietkostenzuschüsse sind laufende Ausgaben in 2025; für 2025 sind weitere Veranstaltungen geplant
39	23	51105010	Stadterneuerung/ Stadtsanierung	Modernisierungszuschüsse		90.000	0	0	90.000	Konzept befindet sich noch in der Ausarbeitung
40	23	57105000	Masterplan Innenstadt Update	Aktualisierung (Update) des bestehenden Masterplan Innenstadt aus 2019 und Anpassung an aktuelle Herausforderungen		0	0	39.100	39.100	Bearbeitung durch aktuelle Herausforderung der Innenstadt und Anpassung an neue Themenstellungen verzögert
41	23	57105000	Sofortmaßnahmen Masterplan Innenstadt	Sofortmaßnahmen aus der Aktualisierung Masterplan Innenstadt. Aktualisierung hat sich auf 2025 verschoben, demnach können die Maßnahmen ebenfalls erst ab 2025 umgesetzt werden.		150.000	0	0	150.000	Sofortmaßnahmen können erst nach Aktualisierung Masterplan Innenstadt umgesetzt werden, dies erfolgt ab 2025.
42	23	57105000	Frequenzanalysen Innenstadt	Erhebung der Innenstadt- Frequenzen mittels GPS Daten		0	0	9.600	9.600	in 2023 bestellt, Aufbereitung der Daten und Abrechnung in 2025, da Erhebungszeitraum 2 Jahre
43	23	57105000	Zuweisungen an übrige Bereiche	Restmittel Heilbronner Hilfspaket		0	0	208.100	208.100	Siehe DS 093/2024 und DS 285/2024. Restmittel wurden per GR-Beschluss für kostenlosen ÖPVN, Sparkmünzen und Relaunch Homepage Stadttinitiative zur Verfügung gestellt und müssen deshalb nach 2025 übertragen werden.
44	23	57305000	Hafen	Budget Hafen	Grundsteuererhöhung	100.000	0	0	100.000	Extreme Grundsteuererhöhung war bei Haushaltsplanung 2025 nicht absehbar
45	23	57305000	Hafen	Rahmenvereinbarung "Bearbeitung und Umsetzung Hafenkonzept Heilbronn"		0	0	10.000	10.000	Umsetzung Hafenkonzept als kontinuierlicher Prozess
30	Rechtswesen					0	0	41.900	41.900	
46	30	11235000	Rechtswesen	Lizenz Phishing Premium Subscription		0	0	10.900	10.900	In 2025 wird der aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) für die in 2023 erworbenen Lizenz (Phishing Premium Subscription) aufgelöst.
47	30	11235000	Rechtswesen	Radweg- und Fußgängerbrücke am Hauptbahnhof		0	0	31.000	31.000	Abrechnung durch Anwaltskanzlei nach Zeitaufwand. Rechnung für Verfahrenseinleitung i.H.v. 19.839,36 € liegt vor. Weitere Kosten werden für Gutachtertermine, Stellungnahmen etc. anfallen.
33	Bürgerdienste					0	0	23.000	23.000	
48	33	12225040	Begrüßungs- geschenk	Begrüßungspaket für Studierende		0	0	23.000	23.000	jährlich wiederkehrender Rhythmus Mittelzuweisung an HMG nach Rechnungsstellung jeweils Frühjahr

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
	37	Feuerwehr				20.000	0	36.800	56.800	
49	37	12805000	Katastrophenschutz	Umsetzung Bestandssirene		20.000	0	0	20.000	konnte in 2024 nicht durchgeführt werden
50	37	12605000	Brandschutz	Feuerwehrhelme		0	0	10.200	10.200	Lieferung aufgrund Versäumnisse der Firma noch nicht erfolgt
51	37	12605000	Brandschutz	Wartung Drehleiter		0	0	26.600	26.600	Wartung noch nicht abgeschlossen
	40	Schulen				327.100	0	1.859.700	2.186.800	
52	40	21405000	Schülerbeförderung	Schülerbeförderung		0	0	29.800	29.800	Fahrten bis Dezember 2024 sind noch nicht vollständig abgerechnet
53	40	21405000	Schülerbeförderung	Schülerbeförderung		8.000	0	0	8.000	Fahrten für inneren Schulbetrieb (Sport) sind nicht im HH 2025 eingeplant, da die Sportstätte noch nicht bekannt war
54	40	21405000	Schülerbeförderung	Schülerbeförderung		0	0	25.300	25.300	Preiserhöhung D-Ticket JugendBW ist im Haushalt 2025 nicht eingeplant
55	40	21205010	GTB Paul-Meyle-Schule	Erhöhte Betreuungskosten aufgrund Unterrichtsausfälle		0	0	275.000	275.000	Verzögerung Mittelabfluss
56	40	21101335	GWRS Wartbergsschule	Auszahlung Zuschuss Essen 2024 hat sich ins Jahr 2025 verzögert.		0	0	50.000	50.000	Auszahlung Zuschuss hat sich ins Jahr 2025 verzögert.
57	40	21101156	Sprache	Anpassung Software für Sprachmittler-Verwaltung		0	0	10.000	10.000	Laufende Anpassungen i. Zuge der Prozessoptimierung, Anpassungen konnten 2024 nicht mehr abgerechnet werden
58	40	21101010	Vorkostenstelle Gemeinschafts-schulen	Beschaffung und Montage von 2 Digitalen Tafelsystemen für die Fritz-Ulrich-Schule		0	0	2.000	2.000	Kapazitätsgründe des Lieferanten
59	40	21101010	Vorkostenstelle Gemeinschafts-schulen	2 Digitale Tafelsysteme für die Fritz-Ulrich-Schule		0	0	20.000	20.000	Lieferung der Tafelsysteme erst 2025 möglich
60	40	21101154	Vorkostenstelle Schuldigitalisierung	Homepage Schuldigitalisierung		0	0	10.000	10.000	Design und Umsetzung nimmt längere Zeit in Anspruch
61	40	21201000	Vorkostenstelle SBBZ	Inbetriebnahme Netzwerk Paul-Meyle-Schule		0	0	5.000	5.000	Kapazitätsgründe des Lieferanten
62	40	21101600	Vorkostenstelle Gymnasien	Nacharbeiten Netzwerk Justinius- Kerner-Gymnasium		0	0	5.000	5.000	Kapazitätsgründe des Lieferanten
63	40	21101600	Vorkostenstelle Gymnasien	Virenschutz Justinius-Kerner-Gymnasium		0	0	2.700	2.700	Verzögerung in der Umsetzung
64	40	21101400	Vorkostenstelle Realschulen	Tafelsystem für Lehrküche Heinrich-von-Kleist-Realschule		8.000	0	0	8.000	Rückmeldung Schule steht aus
65	40	21101154	Vorkostenstelle Schuldigitalisierung	Eigenanteil DigitalPakt		0	0	800.000	800.000	Abrechnung der Fördermittel in 2025
66	40	21105100	Dammgrundschule	Lehrmittel-Bestellung		0	0	500	500	Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
67	40	21105103	Grundschule Alt-Böckingen	Möbel für Klassenzimmer		0	0	4.800	4.800	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
68	40	21105112	Grundschule Frankenbach	Lehrmittel-Bestellung		0	0	500	500	Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
69	40	21101315	Wilhelm-Hauff. GWRS	Lehrmittel-Bestellung		0	0	5.400	5.400	Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
70	40	21101020	Elly-Heuss-Knapp Gemeinschaftsschule	Lehrmittel-Bestellung		0	0	13.400	13.400	Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
71	40	21105400	Dammrealschule	Möbel für Klassenzimmer		0	0	11.200	11.200	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
72	40	21105401	Helene-Lange- Realschule	Lehrmittel-Bestellung		0	0	41.100	41.100	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant; Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025;

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
73	40	21105403	Heinrich-von-Kleist-Realschule	Schulmöbel		0	0	22.900	22.900	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
74	40	21105600	Elly-Heuss-Knapp-Gymnasium	Möbel für Klassenzimmer		0	0	6.100	6.100	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
75	40	21305000	Wilhelm-Maybach-Schule	Möbel für Klassenzimmer		0	0	2.100	2.100	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
76	40	21305001	Johann-Jakob-Widmann-Schule	Modernisierung Kühlaggregat		0	0	6.300	6.300	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
77	40	21305001	Johann-Jakob-Widmann-Schule	Neue Möbel-Ausstattung für Klassenzimmer		49.000	0	0	49.000	Freigabe Haushalt erst im Mai 2024, Umsetzung konnte aufgrund hohem Arbeitsaufkommen bei Amt 75 noch nicht erfolgen
78	40	21305002	Gustav-von-Schmoller-Schule	Möbel für Klassenzimmer		0	0	10.700	10.700	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
79	40	21305002	Gustav-von-Schmoller-Schule	Möbel für Klassenzimmer		0	0	11.200	11.200	Verspätete Beauftragung
80	40	21205003	Gebrüder-Grimm-Schule	Lehrmittel-Bestellung		0	0	25.400	25.400	Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
81	40	21205000	Pestalozzischule	Lehrmittel-Bestellung		0	0	700	700	Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
82	40	21105603	Theodor-Heuss-Gymnasium	400-jähriges Jubiläum		16.100	0	0	16.100	Das THG plant anlässlich des 400-jährigen Schuljubiläum neben den vielen kleinen Projekten an der Schule auch eine große Feier in der Harmonie. Das Schulbudget reicht nicht aus um die Kosten für das Jubiläum ausschließlich aus dem laufenden Schulbudget zu finanzieren. Daher hat das THG bewusst Ihr Budget im Haushalt 2024 nicht vollständig bewirtschaftet.
83	40	21305002	Gustav-von-Schmoller-Schule	Möbel für Lehrerzimmer/Verwaltung		30.000	0	0	30.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 konnte mit der Planung der neuen Möbelausstattung für Lehrerzimmer und Verwaltung noch nicht begonnen werden. Die Umsetzung anderer "Möbel" Projekte hatten Vorrang.
84	40	21305002	Gustav-von-Schmoller-Schule	Möbel für Lehrerzimmer/Verwaltung		70.000	0	0	70.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 konnte mit der Planung der neuen Möbelausstattung für Lehrerzimmer und Verwaltung noch nicht begonnen werden. Die Umsetzung anderer "Möbel" Projekte hatten Vorrang.
85	40	21101150	Vor-KST Schulen (Schulverwaltung)	Anschaffung Bedeutungswörterbücher		0	0	33.600	33.600	Durch die geänderten Vorgaben des KM wurden massenweise Wörterbücher von Schulen bestellt. Die Verlage können die Massen an Wörterbücher nicht liefern. Die Auslieferung der bestellten Wörterbücher erfolgt schrittweise in 2025.
86	40	21101100	Vor-KST Grundschulen	Verbesserung der Ausstattung an Grundschulen (Möbel, Teeküchen usw.)		22.000	0	0	22.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 und des Personalmangels konnte mit der Umsetzung noch nicht begonnen werden. Die Ausstattung (Möbel, Teeküchen, Schulküchen) an Schulen ist sehr alt und teilweise nicht mehr vertretbar.
87	40	21101300	Vor-KST Grund- und Werkrealschulen	Verbesserung der Ausstattung an Grund- und Werkrealschulen (Möbel, Teeküchen usw.)		18.000	0	0	18.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 und des Personalmangels konnte mit der Umsetzung noch nicht begonnen werden. Die Ausstattung (Möbel, Teeküchen, Schulküchen) an Schulen ist sehr alt und teilweise nicht mehr vertretbar.
88	40	21101400	Vor-KST Realschulen	Verbesserung der Ausstattung an Realschulen (Möbel, Teeküchen usw.)		35.000	0	0	35.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 und des Personalmangels konnte mit der Umsetzung noch nicht begonnen werden. Die Ausstattung (Möbel, Teeküchen, Schulküchen) an Schulen ist sehr alt und teilweise nicht mehr vertretbar.

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
89	40	21101600	Vor-KST Gymnasien	Verbesserung der Ausstattung an Gymnasien (Möbel, Teeküchen, usw)		50.000	0	0	50.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 und des Personalmangels konnte mit der Umsetzung noch nicht begonnen werden. Die Ausstattung (Möbel, Teeküchen, Schulküchen) an Schulen ist sehr alt und teilweise nicht mehr vertretbar.
90	40	21201000	Vor-KST SBBZ (alle)	Verbesserung der Ausstattung an Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (Möbel, Teeküchen usw.)		18.000	0	0	18.000	Durch die späte Freigabe des Haushalts 2024 und des Personalmangels konnte mit der Umsetzung noch nicht begonnen werden. Die Ausstattung (Möbel, Teeküchen, Schulküchen) an Schulen ist sehr alt und teilweise nicht mehr vertretbar.
91	40	11243133	Außenanlagen JKG	Einbau vorhand. Mülleimer "Krähenproblem" JKG		0	0	4.900	4.900	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
92	40	11243141	Außenanlagen HVK	Einbau vorhand. Mülleimer "Krähenproblem" HVK		0	0	6.300	6.300	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
93	40	11243148	Außenanlagen HLR	Asphaltarbeiten		0	0	5.300	5.300	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
94	40	11243179	Außenanlagen EHKH	Umbau Müllplatz		0	0	13.800	13.800	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
95	40	11243103	Außenanlagen SIS	vegetationstechnische Wiederherstellung nach Baustelle		0	0	18.400	18.400	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
96	40	11243187	Außenanlagen Wartbergschule	Generalsanierung Kunststoffspielfeld Wartbergschule	11242110611 Generalsanierung Kunststoffspielfeld Wartbergschule	0	0	380.300	380.300	Verzögerung Mittelabfluss
97	40	21105603	Theodor-Heuss-Gymnasium	Zuschuss Stabstelle Klimaschutz		3.000	0	0	3.000	Der Zuschuss wurde bisher vom THG nicht in Anspruch genommen aufgrund eines weiteren Preisgeldes zum Thema Nachhaltigkeit.
41	Sport					0	0	133.600	133.600	
98	41	42105000	Förderung des Sports	Konzeption Inklusionslabel		0	0	10.000	10.000	Personelle Kapazitäten bei Sportabteilung und Stabstelle Partizipation und Integration
99	41	42105000	Förderung des Sports	Konzeption Schule des Sports		0	0	15.000	15.000	Umfangreiche Vorabstimmung mit betroffenen Schulen, Stadtverband für Sport und weiteren Projektbeteiligten notwendig
100	41	42105000	Förderung des Sports	Konzeption Leistungssport		0	0	15.000	15.000	Umsetzung bereits begonnen, Vorarbeit etwas umfangreicher
101	41	42105000	Förderung des Sports	Konzeption Fairplay Logo		0	0	7.600	7.600	Vergabe und Konzeptionsentwurf bereits erfolgt, finale Umsetzung erfolgt 2025
102	41	42105000	Förderung des Sports	Sportpass für Studierende		0	0	50.000	50.000	Der Abruf der Mittel hängt von den Sportvereinen und deren Neugewinnung von Mitgliedern ab. Erfahrungsgemäß horten die Vereine die Mitgliedsanträge und rechnen 1-2 im Jahr mit der Stadt HN ab
103	41	42105000	Förderung des Sports	Sportpass für Grundschüler		0	0	36.000	36.000	Der Abruf der Mittel hängt von den Sportvereinen und deren Neugewinnung von Mitgliedern ab. Erfahrungsgemäß horten die Vereine die Mitgliedsanträge und rechnen 1-2 im Jahr mit der Stadt HN ab
45	Kultur					0	0	315.400	315.400	
104	45	25215000	Stadtarchiv, Aufwand f.sonst. Sach- u.Dienstdtl.42910000	Übertrag nicht verw. Mehreinnahmen		0	0	21.200	21.200	Übertrag Restbudget

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
105	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Werkvertrag Plakaterschließung		0	0	700	700	Der Werkvertragsnehmer (Student) und auch wir müssen rechtzeitig planen; Auftrag kann nur in den Semesterferien bearbeitet werden.
106	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Büromöbel für 2 Büros im OG 1		0	0	8.600	8.600	Die Lieferung hat sich verzögert.
107	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Technische Modernisierung Webseite Stadtarchiv		0	0	5.500	5.500	Eingeplante eigene Personalressourcen mussten kurzfristig anderweitig gebunden werden (Webseite KZ Neckargartach)
108	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Druck Chronik 1958 - 1963		0	0	9.300	9.300	Das Register musste komplett neu gefasst werden.
109	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Publikation KZ Neckargartach (Endlektorat und Druck)		0	0	3.400	3.400	Der Projektzeitraum (Zeitbedarf für Satz und Druck inkl. Korrekturläufe) erstreckt sich über den Jahreswechsel
110	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Veranstaltung 80. Jahrestag Kriegsende 9.4.25		0	0	18.300	18.300	Mietvertrag für Harmonie musste frühzeitig geschlossen werden, ebenso die Honorarverträge mit den Auftragnehmern für Vortrag und Musik (Planungssicherheit)
111	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Webseite für Gedenkort KZ Neckargartach		0	0	3.000	3.000	Der Projektzeitraum (Zeitbedarf für Satz und Druck inkl. Korrekturläufe) erstreckt sich über den Jahreswechsel
112	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Lektorat Online-Publikation "Kontinuitäten"		0	0	1.500	1.500	Krankheitsbedingte Verzögerungen im Projektablauf
113	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Veranstaltungen 1. Quartal 2025 (Podiumsdiskussionen Waldheide 11.1., 800 Jahre Dt. Orden 9.2., 400 Jahre THG 22.3.)		0	0	11.000	11.000	Die Auftragnehmer und auch wir müssen rechtzeitig planen, feste Verträge mussten noch in 2024 geschlossen werden.
114	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Fertigstellung von 2 Videos Zeitzeugen Waldheide (für Webseite)		0	0	1.800	1.800	Fehlende Personalressourcen für die Fertigstellung
115	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Videos von zwei neuen Zeitzeugen Waldheide (für Webseite)		0	0	5.700	5.700	Fehlende Personalressourcen für die Fertigstellung
116	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Interviews Waldheide (für zeitgeschichtl. Dokumentation)		0	0	3.000	3.000	Fehlende Personalressourcen für die Fertigstellung
117	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Werkvertrag Personenrecherche zu Sinti und Roma in Heilbronn (NS- Zeit)		0	0	2.300	2.300	Der Projektzeitraum erstreckt sich über den Jahreswechsel, der Werkvertragsnehmer (Historiker mit Spezialisierung Sinti und Roma) steht nach Q II/2025 nicht mehr zur Verfügung
118	45	25215000	Stadtarchiv, Betriebsaufwand	Werkvertrag Recherchen Biografien künftige Straßennamensgeber		0	0	4.400	4.400	Die Werkvertragsnehmerin konnte aufgrund dringender anderer Projekte die Recherchen nicht wie geplant in 2024 fertigstellen.
119	45	26205000	Musikpflege	Mietkostenzuschüsse an Musik- und Gesangsvereine nach den Kulturförderrichtlinien		0	0	8.000	8.000	Noch offene Rechnungsstellung
120	45	27205000	Stadtbibliothek	Reinigung Stadtteilbibliothek Böckingen, Jahresrechnung 2024		0	0	7.900	7.900	Auftrag besteht seit Jahren, erstmalig erfolgte die Rechnungsstellung erst Ende Januar 2025
121	45	27205000	Stadtbibliothek	Beschaffung Gardinenstäbe für Publikumsräume im K3		0	0	500	500	Lieferverzögerung
122	45	27205000	Stadtbibliothek	Beschaffung Hocker für Verwaltung im K3		0	0	700	700	Lieferverzögerung

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
123	45	27205000	Stadtbibliothek	Pflanzentröge für die akustische und optische Verbesserung im Verwaltungsbereich der Stadtbibliothek im K3		0	0	5.100	5.100	Lieferverzögerung
124	45	27205000	Stadtbibliothek	Ergänzung der Key Visuals an den Fenstern der Stadtbibliothek		0	0	1.600	1.600	aufgrund der Wetterbedingungen (bestimmte Außentemperatur muss erreicht sein)
125	45	28105000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Impulsförderung 2024		0	0	24.500	24.500	Bei 9 Projekten/Konzepten konnte aufgrund noch fehlender Belege in 2024 keine Endabrechnung vorgenommen werden. Es wurde zugesagt, die Zuschüsse 2025 auszubahlen.
126	45	28105000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Stadtteilstützschüsse Ortskartelle 2024		0	0	15.000	15.000	Bei drei Stadtteilstützen konnte aufgrund noch fehlender Belege in 2024 keine Endabrechnung vorgenommen werden. Es wurde zugesagt, die Zuschüsse 2025 auszubahlen.
127	45	28105000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Kulturportal - Auftrag an Katrin Wieland (Texterin)		0	0	12.900	12.900	Aufgrund von mehrfachem Personalwechsel und der Klärung von technischen Möglichkeiten (Website) konnte das Projekt erst in 2024 richtig angestoßen werden.
128	45	28105000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Kulturportal - Launch der Website 2025 inklusive Werbemaßnahmen		0	0	15.000	15.000	Aufgrund von mehrfachem Personalwechsel und der Klärung von technischen Möglichkeiten (Website) konnte das Projekt erst in 2024 richtig angestoßen werden.
129	45	28105000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Reinigung Marienskulptur GS Kirchhausen - Firma Böttcher Restaurierung		0	0	3.500	3.500	Die Reinigung konnte kapazitätsmäßig von der Fa. Böttcher nicht gleich durchgeführt werden und kann nun witterungsbedingt erst im Frühling 2025 erfolgen
130	45	28105000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Standortsicherheitsprüfung von 10 Kulturdenkmälern, Firma Böttcher Restaurierung		0	0	2.900	2.900	Die Standortsicherheitsprüfung konnte kapazitätsmäßig von der Fa. Böttcher nicht gleich durchgeführt werden und kann nun witterungsbedingt erst im Frühling 2025 erfolgen
131	45	28105010	Literaturhaus / Kleist-Archiv Sembdner	abgeschlossene Honorarverträge		0	0	5.600	5.600	Die Verlage und Autoren und auch wir müssen rechtzeitig planen und möchten fixe Verträge für das 1. Quartal 2025 haben.
132	45	29105000	Förd. V. Kirchgem. und sonst. Relig.	Kirchturmsanierung Sankt Alban Kirchhausen		0	0	112.000	112.000	Längere Vorplanung/Umsetzung aufgrund Vorgaben Denkmalschutz
133	45	28105010	Literaturhaus / Kleist-Archiv Sembdner	gebuchte Übernachtungen		0	0	500	500	Hotelbuchungen wurden zeitig getätigt, da die Preise steigen, je kurzfristiger gebucht wird.
51	Jugend					0	0	379.000	379.000	
134	51	36501080	Freie Träger	Übertrag Teilentwicklungsprogramm Außenanlagen Freie Träger		0	0	174.800	174.800	Herstellung der Verkehrssicherheit und U3-Tauglichkeit der Außenanlagen von Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft wird derzeit umgesetzt. Maßnahmenplan DS 221/2019, DS 374/2019
135	51	36501000	Vor-KST THH Jugend	Umsetzung der Projekte aus den Ergebnissen der Jugendkonferenzen 2024		0	0	48.200	48.200	Maßnahmen wurden beauftragt, derzeit in der Umsetzung
136	51	36501002	Vor-KST städt. TEK	Unterhaltung Außenanlagen Tageseinrichtungen für Kinder	Beschaffungen Ipad's für Digitalisierungsprojekt städt. Tageseinrichtungen für Kinder	0	0	46.000	46.000	Lieferung steht noch aus

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
137	51	36501002	Vor-KST städt. TEK	Unterhaltung Außenanlagen Tageseinrichtungen für Kinder	Ersatzbeschaffung Einrichtungsmobiliar TEK Feurerstr. 61	0	0	25.000	25.000	Lieferung steht noch aus
138	51	36501002	Vor-KST städt. TEK	Ersatzbeschaffung Einrichtungsmobiliar, TEK Ellwanger Str.		0	0	85.000	85.000	Lieferung steht noch aus
63	Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt					0	0	95.800	95.800	
139	63	51105000	Stadtplanung	CAD Mitarbeiterschulung		0	0	1.600	1.600	Verzögerung Mittelabfluss
140	63	51105000	Stadtplanung	Rechts- und Beratungskosten		0	0	47.000	47.000	Aufgrund der komplexen Verfahren zieht sich die anwaltliche Beratung/Begleitung über einen längeren Zeitraum hin. Immer neue Gutachten, Vorgaben, Änderungen bedürfen einer dauerhaften Rechtsberatung. <u>Vorhaben Steinäcker (KI-Park) - Beratung zu Gutachten (z.B. - Schallschutzgutachten, Umlegungspläne, etc.).</u> Begleitung beim Ausstellen des BPlans und Beratung bei der Projektentwicklung. <u>Vorhaben Lichtenbergerstr. (Neubau Gaskraftwerk) -</u> Die Rechtsberatung erfolgt als Begleitung beim Aufstellen des Bebauungsplans und zur Begleitung und Beratung beim immissionsschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren.
141	63	56101000	Vor-KST Umwelt	Beschaffungen Amt 75 Gebäudemanagement, Möbelbeschaffungen Dachausbau Frankfurter Str. 73		0	0	5.300	5.300	Die Erweiterung Dachgeschoss Frankfurter Str. 73 hat sich verzögert. Möbel konnten aufgrund mangelnder Einlagerungsoptionen nicht vorher beschafft/beauftragt werden.
142	63	56105000	Altlasten und Bodenschutz	Fortschreibung altlastverdächtiger Flächen		0	0	41.900	41.900	Aufgrund von personeller Vakanz des beauftragten Büros konnte die Fortschreibung der altlastverdächtigen Flächen für den Stadtkreis Heilbronn auch in 2024 nicht abgeschlossen werden. Da der Auftragnehmer erst im Dezember mitgeteilt hat, dass er den Auftrag wegen den o.g. Gründen, nicht abrechnen kann, konnten die Mittel nicht für HH 2025 ff erneut angemeldet werden. Der Auftragnehmer hat zugesagt, den Auftrag im ersten Halbjahr 2025 abzurechnen.
66	Straßenwesen und Gewässer					50.400	785.800	3.267.400	4.103.600	
143	66	54105000	Gemeindestraßen	Ern. Piktogramme Badstr.		0	0	20.000	20.000	personelle Kapazitäten im Amt für Straßenwesen
144	66	54105000	Gemeindestraßen	Belagsanierung Gellertstraße, Nussäckerstr, Attichäckerstr. u.a,		0	0	207.800	207.800	keine Verzögerung , Schlussrechnung fehlt
145	66	54105000	Gemeindestraßen	Beleuchtungsaktion HN		0	0	6.800	6.800	keine Verzögerung , Schlussrechnung fehlt
146	66	54105001	Brücken an Gemeindestraßen	Ufermauer Obere Neckarstr. Erosionssicherung., u.a.		0	0	133.600	133.600	keine Verzögerung , Schlussrechnung fehlt
147	66	54105001	Brücken an Gemeindestraßen	Vorplanung Lerchenbergtunnel		0	0	44.400	44.400	keine Verzögerung , noch nicht schlussgerechnet
148	66	54205001	Brücken an Kreisstraßen	Sanierung Karl-Wüst-Brücke		0	302.700	39.000	341.700	Arbeiten nur in Ferien möglich. Fortsetzung in So-Fer. 2025
149	66	54405000	Bundesstraßen	Sanierung Schlosstr., Wilhelm- Leuschner,u.a.		0	0	166.100	166.100	personelle Kapazitäten im Amt für Straßenwesen
150	66	54405001	Brücken an Bundesstraßen	Sanierung Rosenbergbrücke		0	0	102.000	102.000	Verzögerter Mittelabfluss aus Beauftragung

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
151	66	55205010	Wasserläufe, Wasserbau, Hochwasserschutz	Sicherheitsprüfungen HRB Köpferstausee, HW-Sperrtor, u.a		0	0	67.600	67.600	Verzögerter Mittelabfluss aus Beauftragung
152	66	55205010	Wasserläufe, Wasserbau, Hochwasserschutz	Ing. Starkrisikomanagement		0	483.100	195.000	678.100	Später Beginn wegen Zuschussbewilligung am 12.12.2024
153	66	55205010	Wasserläufe, Wasserbau, Hochwasserschutz	Arbeitssicherheit mehrere RRB		0	0	418.300	418.300	Verzögerter Mittelabfluss aus Beauftragung
154	66	54101010	Straßenbeleuchtung	Standortsicherheitsprüfungen, Str.beleuchtung Salzstraße		0	0	275.000	275.000	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
155	66	54101010	Straßenbeleuchtung	LED-Umstellungen Ortsteile HN		0	0	598.400	598.400	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
156	66	54101010	Straßenbeleuchtung	Nachrüstung Kommunikation-HUBs HN Ost und Frankenbach		0	0	7.700	7.700	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
157	66	54101020	Verkehrstechnik	Anpassung LSA Bahnhofvorplatz u. Europaplatz		0	0	80.000	80.000	personelle Kapazitäten im Amt für Straßenwesen
158	66	54105007	Radverkehr	Radweg B39/K9558 (Radroute Nordwest)		0	0	270.100	270.100	Kapazitäten Ingenieurbüro, Grunderwerb
159	66	54105007	Radverkehr	Diverse Radwegsaniierungen Wannenäckerstr. u.ä.		0	0	211.300	211.300	personelle Kapazitäten im Amt für Straßenwesen
160	66	54105007	Radverkehr	AGFK-Maßnahmen u.a.Rahmenvertrag Radschulwegpläne u.ä.		0	0	90.100	90.100	personelle Kapazitäten im Amt für Straßenwesen
161	66	54605010	Fahrradparkhaus BgA	Park-Konzepte Radhaus		50.400	0	3.100	53.500	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
162	66	51105030	Verkehrsplanung	Mobilitätsmanagement Cityscope		0	0	9.800	9.800	Schlussrechnung vom Auftragnehmer noch nicht eingegangen
163	66	51105030	Verkehrsplanung	IPAI Gutachten/Studien und weitere Untersuchungen		0	0	312.600	312.600	verschiedene Gründe, längere Bearbeitungszeit bei Ing.büro, langfristige Planungen, ...
164	66	51105030	Verkehrsplanung	Neubürgermarketing		0	0	8.700	8.700	Schlussrechnung vom Auftragnehmer noch nicht eingegangen
67	Grünflächen und Friedhöfe					0	0	357.700	357.700	
165	67	55405010	Naturschutz- und Landschaftspflege	Machbarkeitsstudie Marktplatz Sicherheit und Sauberkeit		0	0	11.600	11.600	personelle Engpässe, Mittelabfluss in 2025
166	67	54105010	Straßenbegleitgrün	Deckung laufender Maßnahmen, wie z.B. Allee-Baumzukauf 2024, Baumschulpflanzen 2024, Wechselflor, Blumenzwiebellieferung Herbst 2024		0	0	59.100	59.100	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess in Planung und Bau, Mittelabfluss projektbedingt 2025
167	67	55105000	Sonstige Park- und Grünanlagen	Deckung laufender Maßnahmen, wie z.B. Staudenpflege Botanischer Obstgarten, Parkreinigung, Belagerneuerung		0	0	252.800	252.800	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess in Planung und Bau, Mittelabfluss projektbedingt 2025

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
168	67	55105004	Ziegeleipark	Schilfmahd See Ziegeleipark		0	0	11.800	11.800	keine Verzögerung, Maßnahme in Umsetzung, Restarbeiten, Mittelabfluss in 2025
169	67	55105007	BuGa-Park Neckarbogen	Architektenleistungen Pflanzungen Neckarbogen		0	0	15.200	15.200	keine Verzögerung, stufenweise Umsetzung, Projekt weitgehend abgeschlossen, Restarbeiten in 2025, Mittelabfluss in 2025
170	67	55105010	Spielplätze	Zaunbau Jahresbau 2024/25 (KSP Millerstraße als Teilmaßnahme)		0	0	7.200	7.200	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess, Mittelabfluss projektbedingt 2025
68	Betriebsamt					0	0	125.000	125.000	
171	68	54505001	Winterdienst	Kauf- und Lagerservicevereinbarung Streusalz		0	0	125.000	125.000	Salzlieferung noch nicht erfolgt
75	Gebäudemanagement					585.300	0	348.200	933.500	
172	75	11241077	Vor-KST Gebäude- management	Beschaffungen Amt 75 Gebäudemanagement		70.000	0	0	70.000	Verzögerter Mittelabfluss aus Beauftragung
173	75	11241077	Vor-KST Gebäude- management	Aus- u. Fortbildung, Umschulung.		0	0	5.000	5.000	Verzögerung bei Einstellung neuer Mitarbeiter
174	75	11241077	Vor-KST Gebäude- management	Transformationsprozess GM, CAFM		0	0	227.000	227.000	Verzögerung in Einführung CAFM-System
175	75	11241078	Vor-KST Steuerung (Kfm. Service)	Betriebsaufwand, Machbarkeitsstudien, Wettbewerbe		105.300	0	100.000	205.300	Verzögerter Mittelabfluss aus Beauftragung
176	75	11245080	Service (HM, ...)	Umsetzung Hausmeisterprojekt		0	0	16.200	16.200	Verzögerter Mittelabfluss aus Beauftragung
177	75	11243316 (136.000 €) 11243179 (74.000€)	BE_Energie	BE_Energie	Möblierung Rosenbergstr. 59	210.000	0	0	210.000	Möblierung des Bürogebäudes Rosenbergstr. 59
178	75	11243163	Paulinenstr.38/ Gebäude A-E	Paulinenstr.38/ Gebäude A-E	Zuweisung an Theater	200.000	0	0	200.000	Für die Vorbereitung einer Generalssanierung ist eine Grundlagenermittlung erforderlich. Die erforderlichen Mittel werden in den Wirtschaftsplan des Theaters übertragen.
90	Allgemeine Finanzwirtschaft					0	0	2.470.000	2.470.000	
179	90	54705000	Öffentlicher Personen-nahverkehr	Öffentlicher Personennahverkehr		0	0	2.470.000	2.470.000	Das Einnahmeaufteilungsverfahren wurde zum 01.01.2023 umgesetzt, die Abrechnung aus dem 3. und finalen Rechenlauf mit den SWHN steht noch aus. Die Abrechnung erfolgt in 2025.
SUMME ErgHH									14.802.800	
div. Vorabgenehmigte Ermächtigungsreste (bereits beschlossen)									120.000	
180	23	11243567	Salzgrundstraße 38 und 38/1	Mietnebenkosten	Beschaffung Stühle Bürgerhaus Böckingen			120.000	120.000	Mittel waren im Haushalt 2025 veranschlagt, Beschaffung wird vorgezogen.
SUMME ErgHH gesamt									14.922.800	

Ermächtigungsreste ErgHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (Kostenstelle)	Bezeichnung Kostenstelle	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
Nachträgliche Ermächtigungsreste									-11.500	
180.1	1	11145010	Büro des Oberbürgermeisters	Planung, Vorbereitung und Beauftragungen für die Hauptversammlung des Städtetags BW 2026 in Heilbronn		-107.100	0		-107.100	Reduzierung des bereits übertragenen Ermächtigungsrestes, vgl. Nr. 2
180.2	1	11105001	Dezernat 1	Kampagne Sicherheit und Sauberkeit		95.600			95.600	In den Bereichen Sicherheit und Sauberkeit sind Mehrbedarfe identifiziert worden, die durch den E-Rest gedeckt werden sollen, beispielsweise die einmalige anfallende Außenreinigung von öffentlichen Gebäuden, u.a. des Rathauses.
SUMME ErgHH Gesamt inkl. nachträglicher Ermächtigungsreste und Vorabgenehmigungen									14.911.300	

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
10		Personal- und Organisation				0	0	220.800	220.800	
181	62	I51115100230	Vermessungsamt, IuK Hard- und Software	Lizenz Import-Schnittstelle Dateiformat "GeoPackage" und Anpassung und Umstellung GIS- System ALKIS-Schnittstelle	THH45 Stadtarchiv Online- Präsentationsplattfor m für Archiv- und Bibliotheksgut	0	0	28.500	28.500	Rechnungsstellung erfolgt erst nach der Bereitstellung der Plattform
182	62	I51115100230	Vermessungsamt, IuK Hard- und Software	Lizenz Import-Schnittstelle Dateiformat "GeoPackage" und Anpassung und Umstellung GIS- System ALKIS-Schnittstelle	Lizenz WFS- Geodatendienste- Server für Bereitstellung Vektor- Geodaten als Dienst	0	0	17.900	17.900	Rechnungsstellung erfolgt erst nach der Bereitstellung der beauftragten Dienste
183	10	I11205102220	IuK, Geräte, Maschinen	Erweiterung Storage, Server		0	0	14.400	14.400	Lieferung noch nicht erfolgt
184	10	I11205102230	IuK, IuK Hard- und Software	Erweiterung Storage, Server		0	0	66.400	66.400	Lieferung noch nicht erfolgt
185	10	I11205103411	IuK, Aktives Datennetz	Netzwerkkomponenten		0	0	93.600	93.600	Lieferung noch nicht erfolgt
23		Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung				115.000	2.274.900	10.161.200	12.551.100	
186	23	I11335100152	Grundvermögen, Beiträge städt. Grundst.	Erschließungsbeiträge Nordberg, Bernhäusle;		0	0	102.000	102.000	Beträge können erst nach Fertigstellung der Erschließungsanlagen endabgerechnet werden.
187	23	I11335100152	Grundvermögen, Beiträge städt. Grundst.	Erschließungsbeiträge Klingenäcker für unveräußerte Flst.		0	0	302.100	302.100	Endabrechnung durch Entsorgungsbetriebe steht noch aus.
188	23	I54105250152	Route Nordwest Grunderwerb	Grunderwerbe Radroute Nordwest		0	0	53.300	53.300	Projekt hat längere Laufzeit
189	23	I11335102154	Grundvermögen, BeitrARchäologie, Klingenäcker	Klingenäcker Rettungsgrabungen städt. Baugrundst.		0	0	330.000	330.000	durchgeführt, noch nicht abgerechnet.
190	23	I54105250158	Radweganbindung IPAI, Grunderwerb	Radweganbindung IPAI, Grunderwerb.		0	0	50.000	50.000	Planungsverzug
191	23	I11335100157	Mehrzuteilung Umlegung Steinäcker/Buckelgärten	Mehrzuteilung Umlegung Steinäcker		0	0	2.189.400	2.189.400	Ausgleich Minder-/Mehrzuteilung steht noch aus.
192	23	I11335100150	Grundvermögen, Grunderwerb	Grunderwerbe		0	0	3.130.800	3.130.800	Notartermin hat stattgefunden, es wurde jedoch noch nicht bezahlt
193	23	I11335100150	Grundvermögen, Grundstücksverbesserung	Kampfmittelbergung Schollenhalde		0	0	44.000	44.000	Auftrag im Jahr 2024, Durchführung Auftrag in 2025
194	23	I54105202150	Nordumfahrung Frankenbach, Grunderw. (1)	Nordumfahrung Frb./Ngt. Grunderwerb (1)		0	0	61.000	61.000	Projekt hat längere Laufzeit mit z.T. schwierigen Vertragsverhandlungen
195	23	I54105202152	Nordumfahrung Frankenbach, Grunderw. (3)	Nordumfahrung Frb./Ngt. Grunderwerb (3)		0	0	132.000	132.000	Projekt hat längere Laufzeit mit z.T. schwierigen Vertragsverhandlungen
196	23	I54105202304	Nordumfahrung Frb., Entschädigungszahlungen	Entschädigungszahlungen Inanspruchnahme Flächen Privateigentümer		0	0	200.000	200.000	Entschädigungszahlungen werden zum Zeitpunkt des Baubeginns benötigt.
197	23	I55505100220	Forstbetrieb, Geräte, Maschinen	Beschaffung Funkkeile(bewirtschaftet); Beschaffung Mulcher ist vorbereitet		25.000	0	2.100	27.100	personeller Engpass im Forstbereich

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
198	23	I55505100220	Forstbetrieb, Geräte, Maschinen	Ersatzbeschaffung Schlepper für Revier HN-Ost		60.000	0	0	60.000	personeller Engpass im Forstbereich
199	23	I55505100220	Forstbetrieb, Geräte, Maschinen	Neubau einer Walderholungshütte in Holzbauweise im Distr. Krämer im Revier HN-West		30.000	0	0	30.000	personeller Engpass im Forstbereich
200	23	I55505100220	Forstbetrieb, Geräte, Maschinen	Sanierung Waldspielplatz Revier HN-Ost		0	0	68.000	68.000	Auftrag im Jahr 2024, Durchführung Auftrag in 2025
201	23	I57305140220	Harmonie, Geräte, Maschinen	LD Scheinwerfer Harmonie		0	0	17.200	17.200	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
202	23	I51105113654	Holzverladestraße	Ersatzbau Holzverladestraße Neckarbogen		0	300.000	0	300.000	Projekt hat längere Laufzeit
203	23	I51105126150	San. Westlich Bahnhofsstr., Ordnungsmaßn.	Grunderwerb im Sanierungsgebiet		0	0	3.388.000	3.388.000	Beurkundung Kaufvertrag in 2024, Mittelabfluss erfolgt in 2025
204	23	I51105127620	Bahnbogen Böckingen	Gefördertes Grünanlagenprojekt Bahnbogen Böckingen (DS 182/2023)		0	749.000	0	749.000	Aus personellen Kapazitätsgründen kommt es zu einer Zeitverzögerung bei der Vergabe von Planungsaufträgen, der Fortschreibung der Planung und der Klärung wesentlicher liegenschaftlicher Rahmenbedingungen im Plangebiet Bahnbogen Süd. Die noch nicht bewirtschafteten Mittel werden aus heutiger Sicht noch vollständig benötigt.
205	23	I11241124521	Erwerb Containerwohnanlage Flüchtlinge	Erwerb Containerwohnanlage Flüchtlinge		0	0	91.300	91.300	Verzögerter Mittelabfluss bei der Abrechnung
206	23	I11242110516	GS Alt-Böckingen	Schule Alt-Böckingen		0	1.225.900	0	1.225.900	Projekt hat lange Laufzeit
33	Bürgerdienste					0	0	5.000	5.000	
207	33	I12225100210	Bürgerämter, Einrichtung/Geräte/Maschinen	Glastrennwand Großraumbüro der Zulassungsstelle		0	0	5.000	5.000	2. Abschlagszahlung / Endrechnung liegt noch nicht vor.
37	Feuerwehr					412.700	0	4.153.500	4.566.200	
208	37	I12605100210	Einrichtung	Einrichtung	Plattenformatsäge	16.200	0	0	16.200	Ersatz für bestehende Plattenformatsäge
209	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	Material ANTS Restbetrag		0	0	6.600	6.600	Lieferung noch nicht erfolgt
210	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	Tragkraftspritze		0	0	11.100	11.100	Lieferung noch nicht erfolgt - Lieferprobleme
211	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	Absturzsicherung		0	0	4.200	4.200	Lieferung noch nicht erfolgt - Lieferprobleme
212	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	Laptop Kfz-Werkstatt		0	0	3.800	3.800	Lieferung noch nicht erfolgt
213	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	Übungs- und Chemikalienschutzanzug		0	0	6.200	6.200	Lieferung noch nicht erfolgt
214	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	10 Vollschutzanzüge		0	0	47.000	47.000	Lieferung noch nicht erfolgt
215	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	4 Wassersauger		0	0	10.000	10.000	Lieferung noch nicht erfolgt
216	37	I12605100220	Geräte, Maschinen	Plattenformatsäge		6.000	0	0	6.000	Ersatz für bestehende Plattenformatsäge
217	37	I12605100211	ILS-Einrichtung	ILS-Einrichtung	Hardwaretausch ILS vorgezogene Maßnahme	0	0	17.300	17.300	Abschluss der Maßnahme voraussichtlich 1. Quartal 2025
218	37	I12605100221	ILS-Geräte, Maschinen	Hardwaretausch ILS vorgezogene Maßnahme		0	0	32.300	32.300	Abschluss der Maßnahme voraussichtlich 1. Quartal 2025

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
219	37	I12605100221	ILS-Geräte, Maschinen	Hardwaretausch ILS		0	0	316.000	316.000	Abschluss der Maßnahme voraussichtlich 1. Quartal 2025
220	37	I12605100221	ILS-Geräte, Maschinen	Benq Monitor ILS		0	0	1.100	1.100	Lieferung noch nicht erfolgt
221	37	I12605100221	ILS-Geräte, Maschinen	Einsatzdatenaustausch ILS LB		11.000	0	0	11.000	techn. Voraussetzung (Schnittstelle) noch nicht vorhanden
222	37	I12605101210	FW, Werkstatteinrichtung	Deckenkran		7.500	0	0	7.500	Neubeschaffung
223	37	I12605101221	Funkgeräte, Meldeempfänger	TETRA-BOS Fahrzeugfunkanlagen		0	0	41.500	41.500	Lieferung noch nicht erfolgt
224	37	I12605101221	Funkgeräte, Meldeempfänger	Ertüchtigung Feuerwehrrhäuser auf Digitalfunk		0	0	65.800	65.800	Umsetzung voraussichtlich 1. Quartal 2025
225	37	I12605101221	Funkgeräte, Meldeempfänger	TETRA-BOS Handsprechfunkgeräte		0	0	222.300	222.300	Lieferung noch nicht erfolgt
226	37	I12605101221	Funkgeräte, Meldeempfänger	Ersatzbeschaffung digitale Alarmumsetzer		140.000	0	0	140.000	Beteiligung an Maßnahme des Landratsamtes Heilbronn
227	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Restzahlung für 2 Einsatzleitwagen 1		0	0	352.400	352.400	Lieferung noch nicht erfolgt
228	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	2 Hilfeleistungslöschfahrzeuge 20 Fahrgestell + Aufbau		0	0	907.100	907.100	Lieferung noch nicht erfolgt
229	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	2 Hilfeleistungslöschfahrzeuge 20 Beladung		0	0	342.100	342.100	Lieferung noch nicht erfolgt
230	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Aufbau Kleineinsatzfahrzeug		0	0	166.600	166.600	Lieferung noch nicht erfolgt
231	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Mannschaftstransportwagen		0	0	80.000	80.000	Lieferung noch nicht erfolgt
232	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Abrollbehälter Bau, Bahn und Großbrand		0	0	540.800	540.800	Lieferung noch nicht erfolgt
233	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Beladung Abrollbehälter Bau, Bahn und Großbrand		0	0	642.100	642.100	Lieferung noch nicht erfolgt
234	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Beladung Drehleiter		0	0	42.600	42.600	Lieferung noch nicht erfolgt
235	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Drehleiter		0	0	41.300	41.300	Lieferung noch nicht erfolgt
236	37	I12605101230	Fahrzeugbeschaffungen	Gerätewagen-Hygiene		140.600	0	0	140.600	Neubeschaffung
237	37	I12605200210	ZAW, Werkstatteinrichtung	CO ² -Vorfilteranlage Restbetrag		0	0	1.000	1.000	Restarbeiten noch ausstehend
238	37	I12605200210	ZAW, Werkstatteinrichtung	Industriewaschmaschine		34.500	0	0	34.500	Ersatz für bestehende Waschmaschine
239	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	2 Abrollbehälter Hochwasserschutz		0	0	40.200	40.200	Lieferung noch nicht erfolgt
240	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Beklebung AB-Hochwasserschutz		0	0	3.700	3.700	Lieferung noch nicht erfolgt
241	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Schwimmwesten AB-Hochwasserschutz		0	0	1.100	1.100	Lieferung noch nicht erfolgt
242	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Lagergestelle AB-Hochwasserschutz		0	0	11.200	11.200	Lieferung noch nicht erfolgt
243	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Rollcontainer für Notfalltreffpunkte		0	0	182.400	182.400	Lieferung noch nicht erfolgt
244	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Tauchjackets		0	0	9.300	9.300	Lieferung noch nicht erfolgt
245	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Unterwasserkopfhörer		0	0	4.400	4.400	Lieferung noch nicht erfolgt

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
246	37	I12805100220	KatS, Geräte, Maschinen	Erweiterung des mobilen Hochwasserschutzsystems Aquariwa		56.000	0	0	56.000	Aufgrund der Hochwasserlage im Juni 2024 soll der bestehende Aquariwa Hochwasserschutz erweitert werden. Dazu stehen weitere Beschaffungen an.
247	37	I12805100250	KatS, Warnanlagen	Sirenenneubau 2025		900	0	0	900	Ergänzung der 2025er Mittel für den Sirenenneubau 2025
40	Schulen					86.100	800.000	350.000	1.236.100	
248	40	I21105101210	Grundschulen, Einrichtung	LPS Modulsofa GTB		0	0	3.000	3.000	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
249	40	I21105103210	Grund-, Haupt- u. WRS, Einrichtung	WHS Feuerfeste Schränke		0	0	2.300	2.300	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
250	40	I21105110210	Gemeinschaftsschulen, Einrichtung	EHK Musikanlage		0	0	3.400	3.400	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
251	40	I21105110210	Gemeinschaftsschulen, Einrichtung	EHK Buchbindegerät		0	0	1.600	1.600	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
252	40	I21105110210	Gemeinschaftsschulen, Einrichtung	EHK Lerninseln		16.100	0	0	16.100	Freigabe Haushalt erst im Mai 2024, Klärung des Brandschutzes da die Lerninseln im Foyer platziert werden sollen; durch Personalwechsel bei Amt 75 konnte mit der Planung erst gegen Ende 2024 begonnen werden.
253	40	I21105104220	Realschulen, Geräte, Maschinen	HLR Induktionsherde		0	0	4.900	4.900	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant; Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
254	40	I21305101220	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen	WMS Schwenkbiegemaschine		0	0	11.400	11.400	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant; Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
255	40	I21305101210	Gewerbl. Schulen, Einrichtung	WMS Schubladenschrank		0	0	3.300	3.300	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
256	40	I21305101220	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen	WMS Hebebühne		0	0	43.500	43.500	Verspätete Beauftragung aufgrund von notwendigen Vorarbeiten
257	40	I21305101220	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen	JJWS 2 Multifunktionsdrucker		0	0	3.100	3.100	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant; Rechnungsstellung erfolgte erst Januar 2025
258	40	I21305102210	Kaufmännische Schulen, Einrichtung	GVSS Viewsonic Display		0	0	5.600	5.600	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
259	40	I21305102210	Kaufmännische Schulen, Einrichtung	GVSS Mobiler Messestand		0	0	2.600	2.600	Lange Lieferzeiten seitens Lieferant
260	40	I11242110681	Gemeinschaftssch., Herstellung Außenanl.	EHKG Stahlgitterzaun		0	0	3.800	3.800	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
261	40	I11242110551	Realschulen, Herstellung Außenanl.	HVK Stabgitterzaun		0	0	12.600	12.600	Kapazitäts- und Priorisierungsgründe
262	40	I11242110611	Grundschulen, Herstellung Außenanlagen	Generalsanierung Kunststoffspielfeld Wartbergschule		0	0	50.300	50.300	Verzögerung Mittelablass
263	40	I21105101220	Grundschulen Geräte, Maschinen	Grundschulen Geräte, Maschinen	I11242110611 Generalsanierung Kunststoffspielfeld Wartbergschule	0	0	9.400	9.400	Verzögerung Mittelablass
264	40	I11242110611	Grundschulen, Herstellung Außenanlagen	GHS Spielgeräte/Begrünung/Zaun		0	0	45.000	45.000	Beauftragung erfolgt, Verzögerung Mittelablass
265	40	I11242110611	Grundschulen, Herstellung Außenanlagen	Rosenau-Schule Umgestaltung Schulhof für GS		0	800.000	0	800.000	Mittel werden als Kofinanzierung für Förderantrag Investitionsprogramm Ganztagschulen benötigt. Aus personellen Engpässen und hohem Sanierungsstau konnte mit der Planung der Schulhofsanierung noch nicht begonnen werden; DS 101/2023

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
266	40	I11242110611	Grundschulen, Herstellung Außenanlagen	Albrecht-Dürer-Schule-GS Umgestaltung Schulhof für GS		45.000	0	0	45.000	Mittel werden als Kofinanzierung für Förderantrag Investitionsprogramm Ganztagschulen benötigt. Aus personellen Engpässen und hohem Sanierungsstau konnte mit der Planung der Schulhofsanierung noch nicht begonnen werden; DS 101/2023 für Förderungen
267	40	I11242110611	Grundschulen, Herstellung Außenanlagen	Staufenberg-GS Fahrradboxen		25.000	0	0	25.000	Aus Kapazitätsgründen und Zuständigkeitswechsel bei Amt 66 wurde die Maßnahme noch nicht umgesetzt
268	40	I11242110671	Gymnasien, Herstellungsausg. Außenanlage	Schulsport-Anl. Sontheim-Ost Aufrüstung defekter Laufbahnbeleuchtung		0	0	95.000	95.000	Abrechnung der Maßnahme durch ZEAG noch nicht erfolgt
269	40	I11242120611	SBBZ Lernen, Herstellungsausg. Außenan	Spielgeräte Schulhof Pestalozzischule / Gebrüder-Grimm-Schule		0	0	49.200	49.200	Rechnungsstellung erfolgte erst 2025
41	Sport					40.000	0	2.130.800	2.170.800	
270	41	I42105200900	Sportförderung, Zuweisungen	Baumaßnahme SV a. Leinbach		0	0	1.944.900	1.944.900	übliche mehrjährige Projektdauer bei Großprojekten
271	41	I42105200900	Sportförderung, Zuweisungen u. Zuschüsse	Kernsanierung Kabinentrakt Viehweide FC Union Heilbronn		0	0	66.800	66.800	Rechnungen kamen erst im Jahr 2025
272	41	I42415200250	Offene Sportstätten, Sportgeräte	Volleyballfeld Special Olympics		0	0	55.000	55.000	Veranstaltung findet in 2025 statt, Angebote liegen bereits vor, Vergabeverhandlungen laufen aktuell.
273	41	I11244241651	Offene Sportstätt. Allg., Außenanlagen	3x3 Basketball		40.000	0	0	40.000	Standort war fraglich, wurde nun final mit den Nutzern und dem Grünflächenamt abgestimmt
274	41	I42415200250	Offene Sportstätten, Sportgeräte	Anlaufboden Tartan		0	0	30.400	30.400	Rechnung wurde aufgrund von Mängelmeldung noch nicht von der Sportverwaltung bezahlt. Sachlage aktuell noch in Klärung. Rechtsamt ist involviert.
275	41	I11244241651	Offene Sportstätt. Allg., Außenanlagen	Ertüchtigung der Stromversorgung im Frankenstadion		0	0	33.700	33.700	Aufgrund der hohen Veranstaltungsdichte im vergangenen Sommer und den Wintermonaten (keine Baumaßnahmen möglich) wurde die Umsetzung der Maßnahme auf das Frühjahr 2025 verlegt. Die Umsetzung soll nun im März, gemeinsam mit zusätzlichen Tiefbaumaßnahmen des Betriebsamtes erfolgen.
45	Kultur					0	0	8.800	8.800	
276	45	I25215100300	Gedenkkonzept Waldheide, Gedenk-Stelen	Restzahlung Realisierung Gedenk-Stelen Waldheide		0	0	8.800	8.800	Die Restarbeiten wurden Anfang 2025 erledigt (Rechnung vom 10.1.2025)
51	Jugend					0	330.100	8.254.400	8.584.500	
277	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in HN - Erweiterung ev. Wartberg-Kiga, Schüberstr. 4 Träger: Ev. Gesamtkirchengemeinde HN		0	0	2.638.500	2.638.500	Das Projekt musste einem anderen Architekturbüro übergeben werden. Dieses erstellt eine neue Planung mit Kostenschätzung; danach findet eine Abstimmung über die Finanzierung statt. Förderantrag wurde gestellt.

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
278	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Erweiterung ev. Kiga Sachsenäcker - Träger: Ev. Gesamtkirchengemeinde Heilbronn	Ausbau der Kleinkindbetreuung in HN - Ev. Martin-Luther-Kiga, Beethovenstr. Träger: Ev. Gesamtkirchengemeinde HN	0	0	1.000.000	1.000.000	Ev. Kiga Sachsenäcker wurde zurückgestellt, Mittel für Ev. Martin-Luther-Kindergarten übertragen
279	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in Heilbronn - Ev. Süd-Kiga Träger: Ev. Gesamtkirchengemeinde Heilbronn		0	0	88.000	88.000	Bewilligung Landeszuschuss steht aktuell noch aus, Schlussabrechnung bisher nicht erfolgt
280	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in HN - Ev. Naturkindergarten Gaffenberg Träger: Ev. Gesamtkirchengemeinde HN		0	0	300.000	300.000	Verzögerung aufgrund Ausstellung der Baugenehmigung
281	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in HN - Ev. Martin-Luther-Kiga, Beethovenstr. Träger: Ev. Gesamtkirchengemeinde HN		0	0	2.543.300	2.543.300	Planungsphase
282	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in HN - Kita Naseweis, Schaeuffelenstr. Träger: ASB Heilbronn		0	0	138.600	138.600	Schlusszahlung steht noch aus, Außenanlagen sind noch nicht fertiggestellt
283	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Maßnahmen und Kosten zur Herstellung der Verkehrssicherheit sowie U3-Tauglichkeit der Außenanlagen von Kitas in freier Trägerschaft		0	0	172.600	172.600	Maßnahmenplan DS 221/2019, DS 374/2019
284	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in Heilbronn - Kita Biberach Träger: PARI Kinderwelten		0	0	170.000	170.000	Das Projekt wurde von einem neuen Investor übernommen, aktuell in Planung
285	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in Heilbronn - Kita Klingenberg Träger: ASB		0	0	390.000	390.000	Gesamtprojekt in Klärung (mit Pflege-WG)
286	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in Heilbronn - Kita Kreuzgrund Träger: Kreuzgrund e.V.		0	0	72.300	72.300	Aktuell in Umsetzung, Schlusszahlung steht noch aus

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
287	51	I36505200900	TEK, Investitionszuschüsse freie Träger	Ausbau der Kleinkindbetreuung in Heilbronn - Kita Regenbogen Träger: Ev. Kirche Böckingen-Klingenberg		0	0	25.000	25.000	Aktuell in Umsetzung, Abrechnung steht noch aus
288	51	I11243650602	TEK, Kindergärten, Herstellung Außenanlage	Derzeit laufende Maßnahmen: TEK Nussäckerstr., TEK Poststr., TEK Wartbergstr., TEK Hofstattstr., BFS TEK Badener Hof		0	0	516.100	516.100	Abarbeitung der Einrichtungen nach Prio-Liste in Zusammenarbeit mit Amt 67
289	51	I11243620601	Jugendarbeit, Herstellung Außenanlage	Sanierung der Terrasse des Quartierszentrums Bahnhofsvorstadt, Herstellung eines barrierefreien Eingangs und Fluchtwegs, sowie Ausstattung des Eingangsbereichs mit Sitzangeboten in 2024 (Planungs- und Baumittel).		0	0	200.000	200.000	Planungsphase
290	51	I36505200901	TEK, Investitionszuschüsse Becker-Franck-Stiftung	Investitionszuschuss Erweiterung TEK Badener Hof an Becker-Franck-Stiftung		0	330.100	0	330.100	Mittelabfluss ist vom Baufortschritt der Erweiterung TEK Badener Hof abhängig.
63	Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt					0	0	125.400	125.400	
291	63	I52205100900	Zuschüsse Wohnungsbauprogramm	Zuschuss an Eigentümer für Erwerb von städtischen Grundstücken, die die Fördervoraussetzungen nach dem städtischen Wohnungsbauprogramm erfüllen.		0	0	110.000	110.000	Auszahlung der beantragten Zuschüsse erfolgt erst nach Fertigstellung des Rohbaus. Zusätzlich werden die Eigenheime bei allen 3 Antragstellern durch das Wohnungsbauförderprogramm des Landes (Z 15 Darlehen) finanziert. Förderzusage wird nach gegenwärtigem Stand nach ca. 1-1,5 Jahren nach Antragseingang erteilt. Somit verzögert sich die Auszahlung des gewährten Zuschusses abhängig von der Fertigstellung des Rohbaus und der Bewilligung der Förderung durch die L-Bank.
292	63	I51105100210	Stadtplanung, Einrichtung	Restbeschaffung Möbel für den Amtsleiter (Planungs- und Baurechtsamt)		0	0	1.700	1.700	Möbel wurden im Oktober 2024 nicht wie bestellt geliefert. Lieferung wurde reklamiert. Austausch erfolgte erst im Januar 2025. Rechnung im Januar 2025
293	63	I56105100210	Umwelt- und Arbeitsschutz, Einrichtung	Teeküche und Sitzmöbel für den Dachausbau Umwelta Abteilung Frankfurter Str.73 (Schaffung neuer Arbeitsplätze)		0	0	13.700	13.700	Umbau Dachgeschoss hat sich verzögert. Raumplanung war nicht ganz abgeschlossen. Teeküche und Sitzmöbel konnten somit erst im Dezember 2024 beauftragt werden.

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
66		Straßenwesen und Gewässer				1.551.200	4.964.000	24.904.100	31.419.300	
294	66	I54105100301	Straßenentwässerungspump-werke Sanierg.	Sanierung Str.entw. Pumpwerk A Horkheim		0	0	90.200	90.200	keine Verschiebung, laufende Einzelmaßnahmen
295	66	I54105100302	Gemeindestraßen, Bau. Sicherheitsmaßnah.	Einzelmaßnahmen entsprechend Rahmenvertrag mit Ingenieurbüro		0	0	70.600	70.600	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
296	66	I54105100319	Ern. Oberbau, Kaiserstraße	Ern. Oberbau, Kaiserstraße		0	0	100.000	100.000	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
297	66	I54105100332	Ern. Oberbau, Schönbeinstraße	Ern. Oberbau, Schönbeinstraße		150.000	0	0	150.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
298	66	I54105100333	Ern. Oberbau, Raidweg	Ern. Oberbau, Raidweg		0	0	181.200	181.200	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
299	66	I54105260300	Gemeindestraßen, Brückensanierungen	Sanierung Felix-Wankel-Brücke, Industriebrücke		0	0	785.400	785.400	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss, Erweiterung des Projektes
300	66	I54205100302	Kreisstraßen, Baul. Sicherheitsmaßnahmen	Einzelmaßnahmen entsprechend Rahmenvertrag mit Ingenieurbüro		0	0	65.300	65.300	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
301	66	I54205100311	Ern. Oberbau, Radweg Biberach – Bonfeld	Ern. Oberbau, Radweg Biberach – Bonfeld		0	0	691.700	691.700	Anpassung der Planung erforderlich
302	66	I54205100312	Ern. Oberbau, Finkenbergstraße	Ern. Oberbau, Finkenbergstraße		0	0	361.000	361.000	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
303	66	I54205100314	Ern. Oberbau, Bonfelder Str. (innerorts)	Ern. Oberbau, Bonfelder Str.		0	0	239.000	239.000	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
304	66	I54305100302	Landesstraßen, Baul. Sicherheitsmaßnah.	Einzelmaßnahmen entsprechend Rahmenvertrag mit Ingenieurbüro		0	0	40.000	40.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
305	66	I54305260300	Landesstraßen, Brückensanierungen	Neubau Mauer im Stahlbühl, Leinbachbrücke - BW 402		0	454.900	120.000	574.900	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
306	66	I54405100251	Bundesstr., Verkehrssteuerung, -rechner	Bundesstr., Verkehrssteuerung, -rechner		0	0	109.200	109.200	Lieferproblematik und Umsetzungskapazitäten beim Auftragnehmer
307	66	I54405100300	Bundesstraßen, Erneuerung Oberbau	Gehwegsanierung Saarbrückener Straße		0	0	53.600	53.600	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
308	66	I54405100302	Bundesstraßen, Baul. Sicherheitsmaßnah.	Einzelmaßnahmen entsprechend Rahmenvertrag mit Ingenieurbüro		0	0	23.800	23.800	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
309	66	I54405100310	Ern. Oberbau, Wilhelm-Leuschner-Straße LA	Ern. Oberbau, Wilhelm-Leuschner-Straße LA		0	500.000	0	500.000	Schienenersatzverkehr im Maßnahmenbereich; Überarbeitung der Lichtsignalplanung
310	66	I54405100311	Ern. Oberbau, Saarbrückener Straße	Ern. Oberbau, Saarbrückener Straße		0	0	81.800	81.800	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
311	66	I54405260300	Bundesstraßen, Brückensanierungen	Planung Rosenbergbrücke		0	0	100.100	100.100	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
312	66	I54105304301	Paula-Fuchs-Allee (Westrandstr.), 2. BA	Paula-Fuchs-Allee (Westrandstr.), 2. BA		0	0	539.800	539.800	politische Diskussion Planungsziel
313	66	I54105401301	Böllinger Höfe, Endausbau	Böllinger Höfe, Endausbau		0	1.254.800	0	1.254.800	Stelle Projektleiter war unbesetzt
314	66	I54105404300	Klingenäcker, Planung, Bau	Klingenäcker, Planung, Bau		0	0	747.800	747.800	Maßnahme ist im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
315	66	I54105405300	Bernhäusle, Planung, Bau	Bernhäusle, Planung, Bau		199.000	0	0	199.000	Stelle unbesetzt

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
316	66	I54105406300	Mühlberg Finkenberg, Planung, Bau	Mühlberg Finkenberg, Planung, Bau		0	0	1.917.300	1.917.300	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
317	66	I54105423300	Buckelgärten, Planung, Bau	Buckelgärten, Planung, Bau		0	0	107.800	107.800	Umlegungsverfahren und personelle Kapazitäten
318	66	I54105499300	Erschließungsmaßn. Sonstige, Planung, Bau	Erschließungsmaßn. Sonstige, Planung, Bau		25.000	0	0	25.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
319	66	I54105250300	Radwege, Allg. flankierende Maßnahmen	Fahrradabstellanlagen, Kleinmaßnahmen Radverkehr		0	0	23.300	23.300	personelle Kapazitäten beim Amt für Straßenwesen
320	66	I54105250301	Route Nord, Planung und Bau	Route Nord, Planung und Bau	Radweganbindung IPAI	0	252.700	0	252.700	neue Projektdefinition: nördlicher Abschnitt für Radweganbindung IPAI
321	66	I54105250302	Route Nordwest, Planung und Bau	Route Nordwest, Planung und Bau		0	0	2.392.800	2.392.800	Kapazitäten Ingenieurbüro, Grunderwerb
322	66	I54105202300	Nordumf. Frankenbach, Planung, Bau BA 1	Nordumf. Frankenbach, Planung, Bau BA 1		0	0	910.700	910.700	Planfeststellungsverfahren
323	66	I54305200301	Neckartalstraße, N'gartacher Br. bis BAB	Neckartalstraße, N'gartacher Br. bis BAB		0	0	2.859.800	2.859.800	Planfeststellungsverfahren
324	66	I54105314300	Brücke über die Bahn	Brücke über die Bahn		0	0	3.673.800	3.673.800	Selbstständiges Beweisverfahren ist anstehend.
325	66	I55205303900	Hochwasserschutz Leintal, Inv.zuschüsse	Hochwasserschutz Leintal, Inv.zuschüsse		0	0	190.400	190.400	Verzögerung bei der örtl. Hochwasserschutzmaßnahme aufgrund der erforderlichen Aktualisierung von Niederschlagsdaten.
326	66	I54105207300	Verkehrsl. Sonnenbrunnen, Planung, Bau	Verkehrsl. Sonnenbrunnen, Planung, Bau		0	0	23.200	23.200	Nachtragsverhandlungen
327	66	I54105419300	Innere Erschl. Neckarbogen, Planung, Bau	Innere Erschl. Neckarbogen, Planung, Bau		0	0	345.500	345.500	Projektfortschritt Hochbau Neckarbogen
328	66	I54105499303	Straßenbeleuchtung	Straßenbeleuchtung		0	0	916.000	916.000	personelle Kapazitäten beim Amt für Straßenwesen
329	66	I55205304900	Hochwasserschutz Schozach, Inv.zuschüsse	Hochwasserschutz Schozach, Inv.zuschüsse		0	0	60.000	60.000	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
330	66	I55205204300	Flussufer u. Bäche, Ausbau	Flussufer u. Bäche, Ausbau		0	0	2.340.000	2.340.000	Verzögerungen im Genehmigungsverfahren
331	66	I55205201300	Leitdämme Neckar, Planung und Bau	Hochwasserschutz Altneckar, Neckarkanal, Leinbach etc.		0	271.650	481.900	753.550	Personelle Kapazitäten beim Amt für Straßenwesen; Verzögerungen im Genehmigungsverfahren
332	66	I55205301300	Allgemeine Hochwasserschutz-Maßnahmen	Hochwasserschutz Wolfsgraben, RRB 02 Waldsteigebecken u.ä.		0	262.400	272.600	535.000	Personelle Kapazitäten beim Amt für Straßenwesen
333	66	I55205205300	Slipanlage f. Feuerwehr am Neckar	Slipanlage Feuerwehr, Altneckar		34.500	0	0	34.500	Personelle Kapazitäten beim Amt für Straßenwesen
334	66	I54105206303	NVP Barrierefreiheit Zugangsstellen	NVP Barrierefreiheit Zugangsstellen		0	435.950	684.700	1.120.650	ursprünglich personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen. aktuell im Zeitplan.
335	66	I54105208300	Mobilitätsverbesserungen, Planung, Bau	Diverse Bordsteinabsenkungen im Stadtgebiet		0	0	105.700	105.700	Kapazitäten der Baufirma
336	66	I54105209300	Urbanstr./Wilhelmstr., 1.BA Umfeld Wollh.	Urbanstr./Wilhelmstr., 1.BA Umfeld Wollh.		0	0	36.300	36.300	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
337	66	I54105319300	Maßnahmen zur Förderung des Fußverkehrs	Maßnahmen zur Förderung des Fußverkehrs		50.000	0	0	50.000	Planungen laufen
338	66	I54105426300	Innere Erschließung Längelter	Innere Erschließung Längelter		25.000	0	0	25.000	Definition Erschließungskonzept

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
339	66	I54105426301	Äußere Erschließung Längelter	Äußere Erschließung Längelter		25.000	0	0	25.000	abhängig von Erschließungskonzept WG Längelter
340	66	I54105427300	Erschließung Steinäcker	Erschließung Steinäcker		150.000	0	0	150.000	B-Plan-Änderung und Entwicklung IPAI
341	66	I54105206305	Busspur Römerstraße, Planung, Bau	Busspur Römerstraße, Planung, Bau		0	815.100	84.900	900.000	Kapazitäten Ingenieurbüro
342	66	I54105103304	Straßenbeleuchtung Testfeld int. Steuer.	Straßenbeleuchtung Testfeld int. Steuer.		0	0	9.600	9.600	Schlussrechnungen noch nicht erhalten
343	66	I54105250317	Fahrradabstellanlagen an Schulen	Fahrradabstellanlagen an Schulen		50.000	0	0	50.000	Personelle Kapazitäten (Amt 67)
344	66	I54205260301	Karl-Wüst-Brücke Ersatzneubau	Karl-Wüst-Brücke Ersatzneubau		0	0	158.300	158.300	Machbarkeitsuntersuchung
345	66	I54405203300	Knotenpunkt B293 / Neckargartacher Str.	Knotenpunkt B293 / Neckargartacher Str.		0	354.800	21.000	375.800	Schienenersatzverkehr im Maßnahmenbereich; Überarbeitung der Lichtsignalplanung
346	66	I54105100701	Gemeindestraßen, Neubau Signalanlagen	Gemeindestraßen, Neubau Signalanlagen		125.000	0	0	125.000	Personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
347	66	I54105104300	Fahrgastunterstände Neubau	Fahrgastunterstände Neubau		0	0	129.700	129.700	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
348	66	I54105211300	Zukunftsbahnhof	Zukunftsbahnhof		0	0	150.000	150.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
349	66	I54105322300	Sicherung Nagelfluhfelsen	Sicherung Nagelfluhfelsen		0	0	149.100	149.100	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
350	66	I54405100701	Knotenpunkt B39/K9558 Neubau LSA	Knotenpunkt B39/K9558 Neubau LSA		0	0	40.000	40.000	Kapazitäten Ingenieurbüro
351	66	I54105250319	Radinfrastruktur Knorrstraße	Radinfrastruktur Knorrstraße		85.600	0	3.600	89.200	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
352	66	I54105250321	Radwegeverbreiterung Neckarufeweg	Radwegeverbreiterung Neckarufeweg		0	0	943.900	943.900	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
353	66	I54105419301	Erich-Mendelsohn-Straße, Planung u. Bau	Erich-Mendelsohn-Straße, Planung u. Bau		0	0	735.000	735.000	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
354	66	I54405100702	B39/K9558 Bau Fahrgastunterstand	B39/K9558 Bau Fahrgastunterstand		0	0	20.000	20.000	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
355	66	I54105427302	Erschließung IPAI (Rad, ÖPNV)	Erschließung IPAI (Rad, ÖPNV)		0	0	350.300	350.300	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
356	66	I54105100240	Gemeindestraßen, Fahrzeuge	Gemeindestraßen, Fahrzeuge		0	0	349.700	349.700	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
357	66	I54105103312	Straßenbeleuchtung Christophstraße	Straßenbeleuchtung Christophstraße		17.100	0	0	17.100	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
358	66	I54105103313	Straßenbeleuchtung Gellertstr./Sontheime	Straßenbeleuchtung Gellertstr./Sontheime		55.000	0	0	55.000	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
359	66	I54105103314	Straßenbeleuchtung Elbinger Straße	Straßenbeleuchtung Elbinger Straße		110.000	0	0	110.000	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
360	66	I54105103315	Straßenbeleuchtung Stettiner Straße	Straßenbeleuchtung Stettiner Straße		140.000	0	0	140.000	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
361	66	I54105103316	Straßenbeleuchtung Züchterheim-Dörnlestr	Straßenbeleuchtung Züchterheim-Dörnlestr		225.000	0	0	225.000	Projektleitung Straßenbeleuchtung aktuell nicht besetzt
362	66	I54105206306	Unterstand/Sitzmöglichk. Bushaltestellen	Unterstand/Sitzmöglichk. Bushaltestellen		0	0	16.700	16.700	Maßnahme im Zeitplan, jedoch verzögerter Mittelabfluss
363	66	I54105208301	Maßnahmen Mobilität und Sicherheit	Maßnahmen Mobilität und Sicherheit		25.000	0	0	25.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
364	66	I54105250324	Fuß- und Radweg Bottwarbahntrasse	Fuß- und Radweg Bottwarbahntrasse		0	361.700	0	361.700	Projektleiterstelle nicht besetzt

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
365	66	I54105326300	Fuß-/Radwegbrücke Hochgel. ü Saarlandstr.	Fuß-/Radwegbrücke Hochgel. ü Saarlandstr.		10.000	0	0	10.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen. Machbarkeitsuntersuchung bei Personalverfügbarkeit möglich.
366	66	I54405100305	Kreisel Kreuzäckerstr/ Kolpingstr.Planung	Kreisel Kreuzäckerstr/ Kolpingstr.Planung		50.000	0	0	50.000	personelle Kapazitäten Amt für Straßenwesen
67	Gründflächen und Friedhöfe					1.400.800	0	2.577.900	3.978.700	
367	67	I55105100313	Grünanlagen, Pocket Parks Kernstadt	Planungsmittel Pocket Parks Kernstadt (Steigerung der Aufenthaltsqualität)		20.000	0	0	20.000	personelle Engpässe, Mittel in 2024 neu veranschlagt, Mittel erforderlich für Planungen in 2025 und Maßnahmenumsetzung über Mittelansatz in 2026 (200 T € Plan)
368	67	I55105100314	Grünanlagen, Programm Klimawäldchen	Planungsmittel Klimawäldchen (Steigerung der Aufenthaltsqualität)		30.000	0	0	30.000	personelle Engpässe, Mittel in 2024 neu veranschlagt, Mittel erforderlich für Planungen in 2025 und Maßnahmenumsetzung über Mittelansatz in 2026 (150 T € Plan)
369	67	I55105119300	Grünzug Bernhäusle und Kinderspielplatz	Grünzug Bernhäusle mit Kinderspielplatz		0	0	265.300	265.300	Maßnahme im Bau, noch nicht abgeschlossen, Fertigstellung / Restarbeiten
370	67	I55105200300	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Neuanlage	Bolzplatz im Ried, Frankenbach		70.000	0	0	70.000	personelle Engpässe, Mittel werden zur Umsetzung der Gesamtmaßnahme (Planung und Bau) benötigt
371	67	I55105200250	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Spielgeräte	Aufwertung Spielbereiche Ziegeleipark		0	0	25.000	25.000	personelle Engpässe verwaltungsintern und beim planenden Büro
372	67	I55105200250	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Spielgeräte	Aufwertung Spielbereiche Werderstraße		51.000	0	0	51.000	Die Umsetzung wird durch eine Baumaßnahme in der Happelstraße verzögert, welche die gleiche Zufahrt nutzt.
373	67	I55105200310	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Umgestaltung	Deckung laufender Maßnahmen, KSP Kohlpfad, KSP Pfühlpark, KSP Corell'sche Inse, KSP Nürnberger Straße, KSP Maihalde, KSP Brahmstraße, KSP Schanz 1, KSP Südbahnhof, KSP Alter Friedhof, KSP Fischerheim, zzgl. Deckung Multisportfeld Frankenbach 236.800 (Verfügungsreserve)		0	0	83.000	83.000	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess in Planung und Bau, Mittelabfluss projektbedingt 2025f
374	67	I55105200310	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Umgestaltung	Deckung laufender Maßnahmen, KSP Kohlpfad, KSP Pfühlpark, KSP Corell'sche Inse, KSP Nürnberger Straße, KSP Maihalde, KSP Brahmstraße, KSP Schanz 1, KSP Südbahnhof, KSP Alter Friedhof, KSP Fischerheim, zzgl. Deckung Multisportfeld Frankenbach 236.800 (Verfügungsreserve)		0	0	1.124.800	1.124.800	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess in Planung und Bau, Mittelabfluss projektbedingt 2025f

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
375	67	I55105200310	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Umgestaltung	Deckung laufender Maßnahmen, KSP Kohlpfad, KSP Pfühlpark, KSP Corell'sche Inse, KSP Nürnberger Straße, KSP Maihalde, KSP Brahmstraße, KSP Schanz 1, KSP Südbahnhof, KSP Alter Friedhof, KSP Fischerheim, zzgl. Deckung Multisportfeld Frankenbach 236.800 (Verfügungsreserve)		236.800	0	270.600	507.400	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess in Planung und Bau, Mittelabfluss projektbedingt 2025f
376	67	I55105100251	Grünanlagen, Bänke, Abfallsammler, etc.	Verbesserung der Infrastruktur vorhandener Grünanlagen (Ausstattung, Möblierung, überalternde Gesellschaft)		42.300	0	4.000	46.300	personelle Engpässe, Mittel in 2024 neu veranschlagt, Mittel erforderlich für Planung und Umsetzung in 2025 (kein Mittellansatz in 2025, neuer Mittellansatz in 2026)
377	67	I55405100300	Öko-Konto, Maßnahmen	Deckung laufender Maßnahmen, wie z.B. Monitoring Neckaruferpark Wohlgelegen, Zauneidechsenhabitate Steinäcker, Horkheimer Insel Pflanzung Auwald, Nistkästen Singvögel Steinäcker, etc.		0	0	75.400	75.400	keine Verzögerungen, fortlaufender Umsetzungsprozess in Planung und Bau, Mittelabfluss projektbedingt 2025f
378	67	I55105100302	Kleingartenanlage Widmannstal, Ausbau	Erweiterung der Kleingartenanlage Widmannstal		0	0	84.800	84.800	Maßnahme begonnen. Unterbrechung aufgrund fehlender Haushaltsmittel und erforderlicher vorgezogener artenschutzrechtlicher Maßnahmen. Mittellansatz zur baulichen Umsetzung in 2025 (Parzellenbau ab Herbst 2025)
379	67	I55105117300	Leinbachpark, Fußweg	Wegeausbau Keidländer Leinbachpark Neckgartach		0	0	239.700	239.700	Maßnahme im Bau, Fertigstellung Frühjahr 2025, laufende Restarbeiten, Mittel vollständig bewirtschaftet, Mittelabfluss projektbedingt 2025
380	67	I54105600301	Entsiegelung und Begrünung Straßenraum	Entsiegelung und Begrünung des Straßenraums: Planungsmittel, um Maßnahmen in 25/26 umzusetzen		50.000	0	0	50.000	fehlende personelle Kapazitäten, Personalressourcen zur Planung und Umsetzung ab 2025 vorhanden (Umsetzung der Ziele der Stadtkonzeption 2030 / Klimaschutzteilkonzept)
381	67	I55105100312	Grünanlagen, Rückhaltung Regenwasser	Maßnahmen zur Rückhaltung von Regenwasser in Grünanlagen (Schwammstadtprinzip): Planungsmittel um Maßnahmen in 25/26 umzusetzen		50.000	0	0	50.000	fehlende personelle Kapazitäten, Personalressourcen zur Planung und Umsetzung ab 2025 vorhanden (Umsetzung der Ziele der Stadtkonzeption 2030 / Klimaschutzteilkonzept)

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
382	67	I54105600302	Rückh. Regenwasser Straßenr. f. Bew. Bäume	Rückhaltung von Regenwasser im Straßenraum (Schwammstadtprinzip), Baumbewässerung: Planungsmittel, um Maßnahmen in 25/26 umzusetzen		30.000	0	0	30.000	fehlende personelle Kapazitäten, Personalressourcen zur Planung und Umsetzung ab 2025 vorhanden (Umsetzung der Ziele der Stadtkonzeption 2030 / Klimaschutzteilkonzept)
383	67	I55105120301	Anbindung KI-Park Landschaftspl. FRA/NGT	Einbindung IPAI in Umgebung - Maßnahmen im Kulturlandschaftspark, Aussichtsturm, etc.		50.000	0	34.200	84.200	Maßnahmen abhängig vom Fortschritt IPAI-Hauptprojekt
384	67	I54105600700	Konzept Marktpl. Sicherheit + Sauberkeit	Marktplatz - Sicherheit und Sauberkeit: Steigerung der Aufenthaltsqualität zur Erhöhung der sozialen Kontrolle		100.000	0	0	100.000	personelle Engpässe, Planung begonnen mit Vorstudie finanziert über Ergebnishaushalt, Weiterführung der Maßnahme in 2025
385	67	I55105122700	Fassadenbegrünung städt. Geb.	Fassadenbegrünung an städtischen Gebäuden: Lohtorstraße 22, Rathausgasse, u.a.		35.000	0	15.000	50.000	personelle Engpässe, Maßnahme begonnen, Planungsauftrag vergeben, Maßnahmenumsetzung in 2025
386	67	I55105102200	Gartendenkmalpflege Kriegsgräber	Mittel für Ehrenfriedhof 04.12.1944 und Bombardierung in Böckingen 10.09.1944		140.000	0		140.000	Personelle Engpässe
387	67	I55305103620	Sanierung KZ-Friedhof NGT & Umfeld	Schaffung einer Gedenkstätte		0	0	40.000	40.000	Personelle Engpässe hinsichtlich des Projektstarts Intensive und erfolgreiche Abstimmung mit den Projektbeteiligten, Eröffnungstermin 1.04.2025
388	67	I55305100210	Friedhöfe, Einrichtung	Ausstattung der Sozialräume		13.000	0	0	13.000	Personelle Engpässe Sanierung Sozialräume / Kontinuierliche Umsetzung in 2025 ff. (Fertigstellung der Sozialräume Westfriedhof in 2024)
389	67	I55305100220	Friedhöfe, Geräte. Maschinen	Beschaffung von Geräten und Maschinen Multifunktionsfahrzeug		179.800	0	0	179.800	Zeitlicher Verzug bei Vergabe des Multifunktionsfahrzeuges aus personellen Gründen. Daher gebündelte Ausschreibung des Multifunktionsfahrzeug (Plan 2023) zusammen mit der Kehrmaschine (Plan 2024) in 2025.
390	67	I55305100220	Friedhöfe, Geräte. Maschinen	Beschaffung von Geräten und Maschinen Kehrmaschine		161.400	0	13.600	175.000	Die Lieferung der Wegepflegegeräte und Seitenkippschaufel kann von Seiten der Firmen erst Anfang 2025 erfolgen.
391	67	I55305100250	Friedhöfe, Bänke. Papierkörbe, etc.	Bank Friedhof Frankenbach		2.500	0	2.500	5.000	Vergaben erfolgen im Zusammenhang mit der Realisierung der Projekte zur Bereitstellung alternativer Grabformen
392	67	I55305101300	Sanierung Wege u. Plätze, Parkpflegewerke	Sanierung Wege u. Plätze, Parkpflegewerke		0	0	30.000	30.000	Die Sanierung der historischen Mauer- und Toranlage kann von der beauftragten Fachfirma im Denkmalschutz kapazitätsbedingt frühestens im Sommer 2025 erfolgen. Sicherungsmaßnahmen sind erfolgt.
393	67	I55305100300	Friedhöfe, Erweiterungen, Erneuerungen	Schaffung weiterer alternativer Grabformen		99.000	0	0	99.000	Personelle Engpässe Kontinuierliche Umsetzung der Maßnahmen in 2025 ff.

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
394	67	I55305100301	Umsetzung alternativer Grabformen	Schaffung neuer bzw. weiterer alternativer Grabformen		0	0	270.000	270.000	Personelle Engpässe Realisierungen erfolgen in 2025/26
395	67	I55305101301	Hauptfriedhof, Erweiterung, Erneuerungen	Schaffung weiterer Urnengräber an historischen Gräbern		40.000	0	0	40.000	Kontinuierliche Weiterentwicklung der Anlagen in 2024 wurden 2 Anlagen fertiggestellt
68	Betriebsamt					0	0	1.463.900	1.463.900	
396	68	I54505100250	Straßenreinigung, Abfall- und Papierkörbe	2 Edelstahlabfallbehälter		0	0	4.900	4.900	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
397	68	I54605100250	Parkierung, Parkscheinautomaten	a) 22 Parkscheinautomaten (PSA) / b) 16 PSA		0	0	231.900	231.900	a) Abstimmungsprozess / b) Lieferfrist
398	68	I11255600250	Betriebsamt, E-Ladestationen	E-Ladestationen Betriebsamt		0	0	140.000	140.000	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
399	68	I11255600210	Betriebsamt, Einrichtung	3 Gefahrstoffschränke		0	0	6.800	6.800	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
400	68	I11255600220	Betriebsamt, Geräte,Maschinen	Sportplatzmäher		0	0	93.400	93.400	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
401	68	I11255600220	Betriebsamt, Geräte,Maschinen	Lagercontainer		0	0	12.300	12.300	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
402	68	I11255600220	Betriebsamt, Geräte,Maschinen	Arbeitsgeräte Grün (über 800 EUR) Netto		0	0	13.500	13.500	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
403	68	I11255600220	Betriebsamt, Geräte,Maschinen	Winterdienst (Drei-Achs Lkw)		0	0	74.500	74.500	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
404	68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	Drei-Achs Lkw mit Thermokipper		0	0	272.500	272.500	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
405	68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	2 E-Transporter Kipper Müllaufbau		0	0	122.800	122.800	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
406	68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	Kleinkehrmaschine		0	0	149.700	149.700	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
407	68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	3 Kleintransporter Pritsche		0	0	176.300	176.300	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
408	68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	2 E-Transporter Kipper Müllaufbau		0	0	118.000	118.000	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
409	68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	Doppelkabiner Pritsche		0	0	47.300	47.300	Auftrag erteilt, Lieferung noch nicht erfolgt
75	Gebäudemanagement					659.100	3.563.400	11.112.500	15.335.000	
410	75	I90105100310	Gebäudemanagement, Planungen	Planung von Baumaßnahmen ohne projektbezogene HH-Mittel		0	0	4.900	4.900	Verzögerungen in der Auftragserteilung.
411	75	I11241124519	Cäcilienstr.51, Räumliche Neuorganisation	Verw.Gebäude, Räumliche Neuorganisation		0	0	100.000	100.000	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
412	75	I11241124520	Umbau Rathaus UG, Duschen/Umkleiden	Umbau UG, Duschen/Umkleiden		0	0	394.800	394.800	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
413	75	I11241124706	Allgemein, TK Anlage	Umstellung der Telefonie auf IP. Weiterer Austausch von TK-Anlagen		0	0	35.500	35.500	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
414	75	I11241124714	Cäcilienstr. 45/49, Leitsystem	Wegweiser/Leitsystem		0	0	15.000	15.000	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
415	75	I11241124717	Medientechnik Rathaus (GS GR)	Medientechnik im Rathaus, gr. Ratssaal		200.000	0	0	200.000	Verzögerter Mittelabfluss. 1. Finanzierungsrate des Vorhabens
416	75	I11241133510	Gebäude Lohtorstraße 22, Umbau/San.	Umbau und Sanierung		0	0	44.000	44.000	Fehlende Schlussrechnungen

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
417	75	I11245610501	Frankfurter Str. 73, Erw.Büroräume im DG	Einrichtung zusätzl. Büroräume im DG		0	0	260.000	260.000	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
418	75	I11241260701	Feuerwehrgebäude, Herstellg. Techn. Anl.	EDV-Leitungen		0	0	24.700	24.700	Fehlende Schlussrechnungen
419	75	I11241125513	Betriebsamt, Container-Aufstock./Umbau	Umbau, Büroeinrichtung in Halle II		0	0	2.500	2.500	Fehlende Schlussrechnungen
420	75	I11242630501	Sanierung DG Musikschule Altbau	Energetische Sanierung/Kühlung DG		0	0	227.800	227.800	Verzögerter Mittelabfluss.
421	75	I11242720502	Bibliothek, K3, Umbau Stadtbibliothek	Erweiterung und Modernisierung der Stadtbibliothek im K3		0	0	867.100	867.100	Fehlende Schlussrechnungen
422	75	I11242720702	Bibliothek, Techn. Anl., K3, San. MSR	Sanierung MSR		0	0	9.600	9.600	Fehlende Schlussrechnungen
423	75	I11242720703	Bibliothek Biberach, barriere. Zugang	Barrierefreiheit an der Bibliothek (Außenstelle Biberach)		0	0	47.500	47.500	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
424	75	I11242810505	Olgastraße 45, Soziokulturelles Zentrum	Einrichtung soziokulturellen Zentrums "Freies Kulturzentrum Maschinenfabrik"		0	0	52.500	52.500	Verzögerungen in der Planung, 1. Finanzierungsrate des Vorhabens.
425	75	I11242810506	Deutschhof, Museum. Umbau DG	Umbau DG		0	0	23.000	23.000	Fehlende Schlussrechnungen
426	75	I11244241504	Römerhalle (Vereinsfusion FRA/NGT)	Römerhalle - Erweiterung um zwei Räume für Training und Gymnastik		0	0	1.733.300	1.733.300	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
427	75	I11245730704	Harmonie (BgA), Hydranten	Hydrantenproblematik Hygiene, Trennstation		0	0	129.400	129.400	Fehlende Schlussrechnungen
428	75	I11245730708	Harmonie (BgA), Kältemaschine-Kühlturm	Kältemaschine+Kühlturm		0	0	31.900	31.900	Fehlende Schlussrechnungen
429	75	I11243140503	Neubau Flüchtlingsunterb. Böckinger Str.	Neubau Flüchtlingsunterb. Böckinger Str.	Sanierung DG Musikschule Altbau	0	350.000	0	350.000	Flüchtlingsunterkunft Böckinger Str. wird im HH 2025/2026 unter Flüchtlingsunterkünften Sammler geführt.
430	75	I11243650507	Kiga Nussäckerstr.39, Herstellungsausgab.	Ersatzneubau einer 5-gruppigen KiTa		0	0	473.000	473.000	Verzögerter Mittelabfluss.
431	75	I11243650510	KITA Böckingen Kreuzgrund, Herstellung	Neubau Kindertagesstätte "Kreuzgrund", Böckingen		229.800	0	264.600	494.400	Verzögerter Mittelabfluss.
432	75	I11243650511	KITA Biberach, Bibersteige 5 Fassadensan	Dach- und Fassadensanierung		0	0	326.100	326.100	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
433	75	I11242110502	SENT, GS, Gerhart-Hauptmann, Neubau	Neubau einer Grundschule		0	0	10.300	10.300	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
434	75	I11242110518	GS/GTB Staufenbergschule, Dachsanierung	Neubau, Dachsanierung (Titanzinkdächer von Weißrost befallen)		0	0	449.800	449.800	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
435	75	I11242110523	GS neue Grundschule Innenstadt	Neubau einer Innenstadt-Grundschule		0	0	47.600	47.600	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
436	75	I11242110524	Interimsunterbr. GS Innenstadt	Interimsunterbringung		0	0	78.900	78.900	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
437	75	I11242110542	GHWRS, TH, Leintalsporthalle, Anbau	Umbau der Halle im Bestand		149.900	0	0	149.900	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
438	75	I11242110544	GHWR, Frankenbach, Schulumbau (Campus)	Schulumbau (Campus-Lösung), Auflösung der Werkrealschule, 3-zügige GS		0	0	105.000	105.000	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
439	75	I11242110736	GHWRs, Ludwig-Pfau-Schule, Trennstation	Trennstation, Optimierung Hydranten		0	0	326.300	326.300	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
440	75	I11242110554	RS, Heinrich-von-Kleist, San. Toiletten	Sanierung und Einhausung der Schultoiletten		0	0	18.700	18.700	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
441	75	I11242110751	Realschulen, Herstellung Techn. Anlagen	ELA, Heinrich-von-Kleist		0	0	100.000	100.000	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
442	75	I11242110590	GYM THG Sanierung NWT Raum	Generalsanierung NWT-Räume		0	0	86.300	86.300	Fehlende Schlussrechnungen
443	75	I11242110595	Mönchseegymnasium. NWT-Räume (Chemie)	Generalsanierung NWT-Räume Chemie)		0	0	1.323.400	1.323.400	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
444	75	I11242110771	Gymnasien, Herstellung Techn. Anlagen	SAA-Anlage JKG		0	0	150.000	150.000	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
445	75	I11242110503	SENT, Fritz-Ulrich-Schule, Erweiterung/Sanierung (GHS)	Umbau und Erweiterung		0	0	1.154.500	1.154.500	Fehlende Schlussrechnungen
446	75	I11242110584	GEMS, Elly-Heuss-Knapp, Containerpav.	Erstellung einer Containeranlage		0	0	88.000	88.000	Fehlende Schlussrechnungen
447	75	I11242110585	GEMS, Fritz-Ulrich-Schule, Fassadensan.	Energetische Fassadensanierung		0	0	184.600	184.600	Fehlende Schlussrechnungen
448	75	I11242110682	GEMS, Fritz-Ulrich-Schule, Außenanlage	Einrichtung und Gestaltung Außenanlagen		0	0	99.600	99.600	Fehlende Schlussrechnungen
449	75	I11242120516	SBBZ, Lernen, Neckartalschule, Neubau	Neubau Neckartalschule und Neuordnung Campus Landwehrstraße		0	0	163.200	163.200	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
450	75	I11242120520	SBBZ, Paul-Meyle-Schule, Umbau Außenst.	Interim-Unterbringung im Mietobjekt Oststraße 125, 1.OG		0	0	96.300	96.300	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
451	75	I11242110910	Fritz-Ulrich-Schule (ehem GHS), Brandsch.	Brandschutzmaßnahmen		0	0	748.100	748.100	Fehlende Schlussrechnungen
452	75	I11242110923	Heinrich-von-Kleist RS, Brandschutzmaßn.	Brandschutzmaßnahmen		0	0	164.100	164.100	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
453	75	I11242130904	Techn.Schulzentrum BT. C, Brandschutz	Brandschutzmaßnahmen		0	1.909.700	370.800	2.280.500	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
454	75	I11242130905	Techn.Schulzentrum BT. H,F,G,P,Q,R, BS	Brandschutzmaßnahmen		0	492.800	0	492.800	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung.
455	75	I11243620901	Olgastr. 45, Brandschutzmaßnahmen	Brandschutzmaßnahmen		0	0	65.900	65.900	Fehlende Schlussrechnungen
456	75	I11243650903	Kita Millerstr. 7, Brandschutz	Brandschutzmaßnahmen		0	0	173.600	173.600	Im Zeitplan, verzögerter Mittelabfluss
457	75	I11244241907	Römerhalle, Brandschutz	Brandschutzmaßnahmen		0	520.000	0	520.000	Im Zeitplan. Ausführung mit dem Anbau für die Ringer.
458	75	I11245730903	Harmonie, Brandschutzmaßnahmen	Brandschutzmaßnahmen, Fluchttreppe		0	0	40.300	40.300	Fehlende Schlussrechnungen
459	23	I11335100400	Grundvermögen, Gebäudeabbrüche	Abbruch Schlossstr. 115, 117/2, 6, 7 (Baugebiet „Buckelgärten“ Kirchhausen).		0	290.900	0	290.900	Verzögerungen in der Umsetzung (Umweltschutz).

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
460	10	I11205103410	IuK, Passives Datennetz	Erschließung und Anbindung neuer Gebäude		79.400	0	0	79.400	Sukzessive Umsetzung von Einzelmaßnahmen.
80	Sonder- und Treuhandvermögen					0	482.000	0	482.000	
461	80	I36505803401	BFS Kiga Badener Hof, Erweiterung	Erweiterungsneubau der Kindertageseinrichtung		0	482.000	0	482.000	Verzögerter Mittelabfluss. 1. Finanzierungsrate des Vorhabens
90	Allgemeinde Finanzwirtschaft					0	0	2.359.200	2.359.200	
462	90	I54705103901	Zweigl. Ausbau Leingarten West Zuw. Land	Zweigleisiger Ausbau Leingarten		0	0	880.200	880.200	Die vollständige Inbetriebnahme des zweigleisigen Ausbaus der Strecke im Bereich Leingarten und Schwaigern ist für Juni 2025 geplant.
463	90	I41105101950	Krankenhäuser, Inv.zusch. SLK	SLK-Kliniken Heilbronn, 2. BA GB		0	0	1.479.000	1.479.000	Der 2. Bauabschnitt am Klinikum am Gesundbrunnen ist eingeweiht. Die Schlussabrechnung steht noch aus.
TEILSUMME (in Zuständigkeit der <u>Verwaltung</u>)						4.264.900				
TEILSUMME (vom <u>Gemeinderat</u> beschlossen)							12.414.400			
TEILSUMME (Übertragung <u>Kraft Gesetz</u>)								67.827.500		
div. Vorabgenehmigte Ermächtigungsreste (bereits beschlossen)									2.625.200	
464	23	I54105250152	Route Nordwest Grunderwerb	Grunderwerbe Radroute Nordwest		0	0	2.300	2.300	Projekt hat längere Laufzeit
465	23	I11335100150	Grundvermögen, Grunderwerb	div. Grunderwerbe im Allgemeinen Grundvermögen		0	0	131.200	131.200	Verhandlungen konnten 2024 nicht abgeschlossen werden
466	23	I11241124521	Erwerb Containerwohnanlage Flüchtlinge	Erwerb Containerwohnanlage Flüchtlinge	Harmonie Beschaffung Spülmaschi. & Kasse	0	0	30.000	30.000	Im Haushalt war keine Ersatzbeschaffung vorgesehen, durch Defekt aber notwendig.
467	45	I25215100210	Stadtarchiv, Einrichtung	Stadtarchiv, Einrichtung	Sanierung Büro Institutsleitung	0	0	8.000	8.000	Verzögerung bei den notwendigen Abstimmungen zur Planung Sanierung
468	45	I27205100210	Stadtbibliothek, Einrichtung	Vorhänge zur Verdunklung und Sonnenschutz im Publikumsbereich/Veranstaltungs- raum der Stadtbibliothek im K3		0	0	6.900	6.900	Beauftragung verzögerte sich aufgrund langer Antwortzeiten bei der Angebotseinholung.
469	45	I27205100210	Stadtbibliothek, Einrichtung	Pflanztröge zur akustischen und optischen Verbesserung im Verwaltungsbereich der Stadtbibliothek		0	0	2.400	2.400	Beauftragung verzögerte sich aufgrund langer Antwortzeiten bei der Auftragserteilung
470	66	I54105419300	Innere Erschl. Neckarbogen, Planung, Bau	Innere Erschl. Neckarbogen, Planung, Bau		0	0	862.500	862.500	Projektfortschritt Hochbau Neckarbogen
471	75	I11242110516	GS Alt-Böckingen	Schule Alt-Böckingen		0	0	200.000	200.000	Projekt hat lange Laufzeit

Ermächtigungsreste FinHH

Lfd.-Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	zur Deckung für:	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungs- reserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
						bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
472	75	I11242110538	GHWRS, Frankenbach, Sanierung WC	Sanierung und Einhausung der Schultoiletten	---	0	0	100.000	100.000	Verzögerungen in der Planung/Umsetzung. Die Maßnahme ist Teil des vom Gemeinderat beschlossenen Maßnahmenpaketes WC-Erneuerung Schulgebäude.
472.1	90	I26105100900	Theater Investitionszuschuss	Bühnenmaschinerie				1.281.900	1.281.900	Gem. DS 069/2025
SUMME FinHH gesamt									87.132.000	
Nachträgliche Ermächtigungsreste									-39.400	
473	51	I36505200901	TEK, Investitionszus. BFS	Investitionszuschuss Erweiterung TEK Badener Hof an Becker- Franck-Stiftung		0	-39.400	0	-39.400	Korrektur des bereits übertragenen Ermächtigungsrestes, vgl. Nr. 290
SUMME FinHH Gesamt inkl. nachträglicher Ermächtigungsreste und Vorabgenehmigungen									87.092.600	

Einnahmeermächtigungsreste FinHH

Ifd. Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
					bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
1	23	I51101126900	San. Westlich Bahnhofstraße, Zuschuss	Sanierung Westlich Bahnhofstraße, Zuschuss			-2.032.800	-2.032.800	Der Grunderwerb erfolgte im vierten Quartal 2024. Die zugehörigen Kaufpreiszahlungen werden im Jahr 2025 fällig. Die entsprechenden Fördermittel werden erst im Haushaltsjahr 2025 abgerufen.
2	23	I51101127900	Förderung Bahnbogen Böckingen	Bahnbogen Böckingen, Zuschuss			-522.000	-522.000	Im Plangebiet Bahnbogen Süd kommt es aufgrund begrenzter personeller Kapazitäten zu Verzögerungen bei der Vergabe von Planungsleistungen, der Fortschreibung der städtebaulichen Planung sowie der Klärung wichtiger liegenschaftlicher Rahmenbedingungen. Die bislang nicht bewirtschafteten Haushaltsmittel werden weiterhin in voller Höhe benötigt. Ebenso werden die Zuschussansätze übertragen.
3	23	I51101125900	San.gebiet Ellwanger Str. Zuw./Zusch.	Sanierungsgebiet Ellwanger Str., Zuschuss			-283.800	-283.800	Die Maßnahme befindet sich weiterhin in der Umsetzung, verläuft jedoch mit zeitlicher Verzögerung. Der Mittelabruf erfolgt dem fortschreitenden Projektverlauf zeitversetzt.
4	37	I12601101900	FW, Zuweisungen und Zuschüsse	Feuerwehr, Zuweisungen und Zuschüsse			-184.000	-184.000	Für Löschfahrzeuge liegen zwei Zuwendungsbescheide des Landes vor. Die Abrechnung wurde bereits vorgenommen, die Auszahlung der Fördermittel steht jedoch noch aus.
5	66	I54101207900	Verkehrsl. Sonnenbrunnen, Zuw. u. Zusch.	Verkehrslösung Sonnenbrunnen, Zuschuss			-8.303.000	-8.303.000	Die finale Klärung der kreuzungsbedingten Kosten ist für das Jahr 2025 vorgesehen und bildet die Grundlage für die Erstellung der Entwurfs- und Kostenermittlungsunterlage (EKrV). Im Anschluss wird die Bewilligung nach dem LGVFG erwartet, sodass der Mittelabruf dann erfolgen kann.
6	66	I54101404301	Klingenäcker, Erschließungsbeiträge	Klingenäcker, Erschließungsbeiträge			-2.500.000	-2.500.000	Die abrechnungsfähige und geprüfte Unternehmerrechnung liegt derzeit noch nicht vor. Ein Abruf war in 2024 nicht möglich und ist in 2025 geplant.
7	66	I54101250902	Route Nordwest, Zuweisungen u. Zuschüsse	Route Nordwest, Zuschuss			-2.110.000	-2.110.000	Die Maßnahme wurde im Jahr 2023 bewilligt und befindet sich aktuell in der Bauausführung. Erste Abschlagszahlungen sind für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehen.
8	66	I54101404304	Klingenäcker, Kostenerst. Archäologie	Klingenäcker, Kostenerst. Archäologie			-1.200.000	-1.200.000	Wird im Rahmen EG Klingenäcker erhoben (vgl. Ifd. Nr. 6).
9	66	I54101250921	Radwegeverbreiterung Neckaruferweg, Zusch	Radwegeverbreiterung Neckaruferweg, Zuschuss			-1.108.700	-1.108.700	Die Baumaßnahme ist abgeschlossen. Der Mittelabruf erfolgt im Laufe des Jahres 2025.
10	66	I54101100907	Parkleitsystem, Zuschuss	Parkleitsystem, Zuschuss			-757.500	-757.500	Das Zuschussverfahren ist abgeschlossen. Die Schlusszahlung in Höhe von 757.588,78 EUR wurde im Jahr 2025 bereits vereinnahmt.
11	66	I55201204900	Flussufer u. Bäche, Zuw. u. Zuschüsse	Renaturierung des Böllinger Bach, Zuschuss			-600.000	-600.000	Es handelt sich um Zuwendungen für die Renaturierung des Böllinger Bachs. Der Bewilligungsbescheid mit einem Gesamtvolumen von rund 1,3 Mio. EUR ist Mitte 2024 eingegangen. Erste Abschlagszahlungen werden entsprechend dem Baufortschritt in den Jahren 2025 und 2026 abgerufen.

Einnahmeermächtigungsreste FinHH

lfd. Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
					bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
12	66	I54201100911	Ern.Oberbau,Radweg Biberach–Bonfeld,Zuw.	Radweg Biberach–Bonfeld, Zuschuss			-560.000	-560.000	Die Maßnahme befindet sich derzeit in der Umsetzung. Erste Mittelabrufe sind für das Jahr 2025 vorgesehen.
13	66	I54101206901	Einzelmaßnahmen ÖPNV, Zuweisungen	Einzelmaßnahmen ÖPNV, Zuschuss			-375.000	-375.000	Der Mittelabruf erfolgt entsprechend dem jeweiligen Baufortschritt.
14	66	I54101250904	Route Ost, Zuweisungen u. Zuschüsse	Route Ost, Zuschuss			-250.000	-250.000	Der Schlussverwendungsnachweis wurde im Jahr 2024 an das Regierungspräsidium übermittelt. Die Schlusszahlung wird im Laufe des Jahres 2025 erwartet.
15	66	I54101321301	Verb. Olgstr.-Badstr., Erschließungsb.	Verb. Olgstr.-Badstr., Erschließungsb.			-180.000	-180.000	Die Abrechnung wurde in 2024 zurückgestellt, da vorrangig die Verjährung der Erschließungsbeiträge für die Happelstraße verhindert werden musste. Die Abrechnung ist für das Jahr 2025 vorgesehen.
16	66	I54101318900	Maßnahmen zur Luftreinhaltung, Zuschüsse	Maßnahmen zur Luftreinhaltung, Zuschuss			-172.500	-172.500	Der Schlussverwendungsnachweis wurde bereits im Jahr 2023 eingereicht. Die Schlusszahlung für die Maßnahme ÖPNV+ in Höhe von 173.000 EUR steht noch aus.
17	66	I54101250919	Radinfrastruktur Knorrstraße, Zuw.u.Zusc	Radinfrastruktur Knorrstraße, Zuschuss			-140.000	-140.000	Ein angepasster Förderantrag mit berücksichtigten Kostenerhöhungen liegt dem Regierungspräsidium zur Genehmigung vor. Der Mittelabruf verzögert sich entsprechend.
18	66	I54101250920	Fahrradparkhaus, Zuschuss	Fahrradparkhaus, Zuschuss			-126.900	-126.900	Die Schlussrechnung liegt derzeit noch nicht vor. Der Verwendungsnachweis kann daher erst zu einem späteren Zeitpunkt eingereicht werden.
19	66	I54101100901	Gemeindestr. Neubau Signalanl.,Zuw.u.Zus	Gemeindestr. Neubau Signalanlagen, Zuschuss			-125.000	-125.000	Der Bewilligungsprozess befindet sich derzeit in Bearbeitung beim Regierungspräsidium.
20	66	I54101323900	Klimaschutz im Verkehr, Zuschuss	Klimaschutz im Verkehr, Zuschuss			-65.000	-65.000	Die Schlusszahlung in Höhe von 65.000 EUR für den Zuschuss zum datenbasierten Management im Straßenraum steht noch aus. Der Schlussverwendungsnachweis wurde Ende 2024 eingereicht.
21	66	I54101250917	Fahrradparken an Schulen, Zuw. u. Zusch.	Fahrradparken an Schulen, Zuschuss			-80.000	-80.000	Die Maßnahme befindet sich derzeit im Bau. Die Mittelabrufe erfolgen im Laufe des Jahres 2025.
22	66	I54101322900	Sicherung Nagelfluhfelsen Bet. Dritte	Sicherung Nagelfluhfelsen Beteiligung Dritte			-40.000	-40.000	Die Kostenbeteiligungen der Eigentümer der bebauten Grundstücke werden im Jahr 2026 erwartet.
23	66	I54101321303	Verb. Olgstr.-Badstr.,Beiträge Beleucht.	Verb. Olgstr.-Badstr.,Beiträge Beleuchtung			-20.000	-20.000	Die Abrechnung wurde im Jahr 2024 zurückgestellt, da der Fokus auf der rechtzeitigen Festsetzung der Erschließungsbeiträge für die Happelstraße lag, um eine drohende Verjährung zu vermeiden.
24	75	I11242110182	Fritz-Ulrich-Schule, Investitionszuschuss	Fritz-Ulrich-Schule, Zuschuss			-520.000	-520.000	Die Schlussabnahme steht noch aus. Im Anschluss erfolgt der Mittelabruf.
25	75	I11242120114	SBBZ Lernen,Neckartalschule Neubau, Zus.	Neckartalschule Neubau, Zuschuss			-520.000	-520.000	Die Maßnahme befindet sich im Bau. Die Bewilligung ist derzeit noch in Bearbeitung beim Regierungspräsidium. Die Mittelabrufe erfolgen fortlaufend entsprechend dem Baufortschritt.

Einnahmeermächtigungsreste FinHH

lfd. Nr.	THH	Buchungsobjekt (I-Auftrag)	Bezeichnung I-Auftrag	Maßnahmenbezeichnung	nicht bewirtschaftet (Verfügungsreserve)		bewirtschaftet (Verpflichtungsreserve)	Summe 2024	Warum kommt es zur zeitlichen Verschiebung der Maßnahme / Zahlung? (Begründung des Fachamtes)
					bis 250.000 EUR	ab 250.000 EUR			
26	75	I11242110101	SENT, Gerhart-Hauptmann, Neubau Zuschüsse	Gerhart-Hauptmann, Neubau Zuschuss			-256.500	-256.500	Die Schlussabnahme wurde beantragt, steht seitens des Regierungspräsidiums jedoch noch aus. Die Schlusszahlung erfolgt im Anschluss an die Abnahme.
27	75	I11242110103	GEMS, Fritz-Ulrich-Schule, Erw. Zuschuss	Fritz-Ulrich-Schule, Erweiterung Zuschuss			-185.500	-185.500	Die Schlussabnahme befindet sich derzeit in Klärung. Der Mittelabruf erfolgt im Anschluss.
28	75	I11242110102	SENT, FUS, ehem. GHS, San. Zuschüsse	Fritz-Ulrich-Schule Sanierung, Zuschuss			-146.800	-146.800	Die Schlussabnahme befindet sich weiterhin in Klärung. Der Mittelabruf erfolgt im Anschluss an deren Abschluss.
29	75	I11241260102	Leitstelle, Investitionszuschüsse	Leitstelle, Zuschüsse			-137.500	-137.500	Im Haushaltsjahr 2025 werden Einzahlungen in Höhe von insgesamt rund 858.900 EUR erwartet. Diese setzen sich zusammen aus: – 146.900 EUR (Zuwendung des Landes für die ILS-Umrüstung auf Digitalfunk), – 214.200 EUR (Zuwendung des Landes für den Hard- und Softwarewechsel 2017/2018), – 497.800 EUR (Zuwendung des DRK für den ILS-Hardwarewechsel 2024).
SUMME Einnahmeermächtigungsreste								-23.502.500	
nachträglich gem. Einnahmeermächtigungsreste								-727.900	
4.1	37	I12601101900	FW, Zuweisungen und Zuschüsse	Feuerwehr, Zuweisungen und Zuschüsse				-727.900	Zuwendungen für ILS
SUMME GESAMT								-24.230.400	

Jahresrechnung 2024


THH01 Steuerung und Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	143.351,71	0,00	122.000	0	643.722,39	521.722-	521.722-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	437,00	0,00	500	0	414,00	86	86	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	72,00	0,00	300	0	122,00	178	178	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	134.672,29	0,00	127.500	0	134.408,77	6.909-	6.909-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299.402,50	0,00	271.400	0	267.952,28	3.448	3.448	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	616,28	0,00	123.200	0	2.763,02	120.437	120.437	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	578.551,78	0,00	644.900	0	1.049.382,46	404.482-	404.482-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	6.112.395,34-	0,00	7.250.000-	0	6.755.991,57-	494.008-	494.008-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.741,06-	149.200,00-	3.686.100-	777.700	3.113.746,85-	572.353-	56.147	243.000,00-
15	-	Abschreibungen	31.551,68-	0,00	20.500-	0	33.478,16-	12.978	12.978	0,00
17	-	Transferaufwendungen	394.746,00-	0,00	538.400-	4.600-	497.820,00-	40.580-	45.180-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	986.054,92-	90.200,00-	868.800-	48.900-	1.011.487,53-	142.688	3.588	100.000,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.764.489,00-	239.400,00-	12.363.800-	724.200	11.412.524,11-	951.276-	466.476-	343.000,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.185.937,22-	239.400,00-	11.718.900-	724.200	10.363.141,65-	1.355.758-	870.958-	343.000,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	7.881.585,59	0,00	8.891.988	0	8.472.529,59	419.459	419.459	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.615.314,98-	0,00	2.053.982-	0	1.886.549,45-	167.433-	167.433-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	300-	0	1.497,00-	1.197	1.197	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	6.266.270,61	0,00	6.837.706	0	6.584.483,14	253.223	253.223	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	919.666,61-	239.400,00-	4.881.194-	724.200	3.778.658,51-	1.102.536-	617.736-	343.000,00-

Jahresrechnung 2024


THH01 Steuerung und Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.298,29	0,00	521.700	0	710.302,49	188.602-	188.602-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.318.405,34-	239.400,00-	12.343.300-	724.200	10.206.236,10-	2.137.064-	1.652.264-	343.000,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.818.107,05-	239.400,00-	11.821.600-	724.200	9.495.933,61-	2.325.666-	1.840.866-	343.000,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.156,66	0,00	0	0	5.712,00	5.712-	5.712-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.930,68-	61.000,00-	8.200-	12.500-	57.470,78-	49.271	24.229-	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	356.322,81-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	357.096,83-	61.000,00-	8.200-	12.500-	51.758,78-	43.559	29.941-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	357.096,83-	61.000,00-	8.200-	12.500-	51.758,78-	43.559	29.941-	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	8.175.203,88-	300.400,00-	11.829.800-	711.700	9.547.692,39-	2.282.108-	1.870.808-	343.000,00

Jahresrechnung 2024



THH10

Personal und Organisation

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	48.069,00	0,00	40.000	0	40.956,00	956-	956-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.224,00	0,00	2.300	0	8.960,00	6.660-	6.660-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.508.631,10	0,00	1.206.700	0	1.372.165,31	165.465-	165.465-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.421.882,89	0,00	1.188.700	0	1.163.373,21	25.327	25.327	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.586,17	0,00	218.000	0	831,81	217.168	217.168	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.006.393,16	0,00	2.655.700	0	2.586.286,33	69.414	69.414	0,00
12	-	Personalaufwendungen	11.450.673,23-	0,00	15.857.600-	0	12.975.171,45-	2.882.429-	2.882.429-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	872.470,49-	0,00	200.000-	0	741.480,00-	541.480	541.480	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.486.456,71-	1.925.900,00-	6.756.900-	0	7.470.135,34-	713.235	1.212.665-	1.144.400,00-
15	-	Abschreibungen	156.740,41-	0,00	186.300-	0	250.180,58-	63.881	63.881	0,00
17	-	Transferaufwendungen	18.529,75-	0,00	19.600-	700-	6.874,79-	12.725-	13.425-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.225.521,66-	654.500,00-	2.650.800-	300	1.068.245,80-	1.582.554-	2.236.754-	413.000,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.210.392,25-	2.580.400,00-	25.671.200-	400-	22.512.087,96-	3.159.112-	5.739.912-	1.557.400,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	17.203.999,09-	2.580.400,00-	23.015.500-	400-	19.925.801,63-	3.089.698-	5.670.498-	1.557.400,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	18.795.971,86	0,00	25.729.646	0	21.862.876,84	3.866.769	3.866.769	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.840.833,38-	0,00	1.891.646-	0	2.219.330,60-	327.685	327.685	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	1.500-	0	2.580,00-	1.080	1.080	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	16.955.138,48	0,00	23.836.500	0	19.640.966,24	4.195.534	4.195.534	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	248.860,61-	2.580.400,00-	821.000	400-	284.835,39-	1.105.835	1.474.965-	1.557.400,00-

Jahresrechnung 2024



THH10

Personal und Organisation

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.746.149,95	0,00	2.437.700	0	2.690.084,13	252.384-	252.384-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.033.244,21-	2.580.400,00-	22.766.900-	400-	22.163.078,66-	603.821-	3.184.621-	1.557.400,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.287.094,26-	2.580.400,00-	20.329.200-	400-	19.472.994,53-	856.205-	3.437.005-	1.557.400,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.579,14-	0,00	100.000-	0	10.705,84-	89.294-	89.294-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	319.325,21-	461.800,00-	405.300-	0	615.666,07-	210.366	251.434-	108.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.992,95-	0,00	0	0	11.439,46-	11.439	11.439	145.800,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	386.897,30-	461.800,00-	505.300-	0	637.811,37-	132.511	329.289-	253.800,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	386.897,30-	461.800,00-	505.300-	0	637.811,37-	132.511	329.289-	253.800,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	17.673.991,56-	3.042.200,00-	20.834.500-	400-	20.110.805,90-	723.694-	3.766.294-	1.811.200,00

Jahresrechnung 2024



THH14

Rechnungsprüfung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.562,80	0,00	173.200	0	173.971,88	772-	772-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	169.562,80	0,00	173.200	0	173.971,88	772-	772-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	1.235.198,71-	0,00	1.273.700-	0	1.345.803,45-	72.103	72.103	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.064,98-	1.600,00-	5.800-	0	7.316,73-	1.517	83-	3.300,00-
15	-	Abschreibungen	268,00-	0,00	300-	0	264,00-	36-	36-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.481,62-	0,00	7.900-	0	9.379,43-	1.479	1.479	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.245.013,31-	1.600,00-	1.287.700-	0	1.362.763,61-	75.064	73.464	3.300,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.075.450,51-	1.600,00-	1.114.500-	0	1.188.791,73-	74.292	72.692	3.300,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.327.497,37	0,00	1.409.895	0	1.437.362,86	27.468-	27.468-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	252.046,86-	0,00	295.395-	0	248.567,13-	46.828-	46.828-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0	0	4,00-	4	4	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.075.450,51	0,00	1.114.500	0	1.188.791,73	74.292-	74.292-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	1.600,00-	0	0	0,00	0	1.600-	3.300,00-

Jahresrechnung 2024



THH14

Rechnungsprüfung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.562,80	0,00	173.200	0	173.971,88	772-	772-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.246.637,42-	1.600,00-	1.287.400-	0	1.361.956,63-	74.557	72.957	3.300,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.077.074,62-	1.600,00-	1.114.200-	0	1.187.984,75-	73.785	72.185	3.300,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.077.074,62-	1.600,00-	1.114.200-	0	1.187.984,75-	73.785	72.185	3.300,00

Jahresrechnung 2024



THH20

Finanzverwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.570,41	0,00	1.500	0	2.195,11	695-	695-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.709,16	0,00	7.000	0	8.886,92	1.887-	1.887-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.742,42	0,00	171.900	0	168.742,42	3.158	3.158	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	381.780,82	0,00	374.000	0	341.548,96	32.451	32.451	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.335.385,41	0,00	978.000	231.000	1.248.137,31	270.137-	39.137-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.907.188,22	0,00	1.532.400	231.000	1.769.510,72	237.111-	6.111-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	5.075.191,45-	0,00	5.834.500-	0	5.606.768,21-	227.732-	227.732-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.323,52-	0,00	497.400-	18.500-	97.039,70-	400.360-	418.860-	412.400,00-
15	-	Abschreibungen	290.433,01-	0,00	4.200-	0	504.374,98-	500.175	500.175	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.547,53-	0,00	4.000-	0	5.192,77-	1.193	1.193	0,00
17	-	Transferaufwendungen	101.975,94-	0,00	174.500-	21.000-	195.381,80-	20.882	118-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	357.928,97-	112.800,00-	359.000-	600-	349.688,68-	9.311-	122.711-	110.000,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.905.400,42-	112.800,00-	6.873.600-	40.100-	6.758.446,14-	115.154-	268.054-	522.400,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.998.212,20-	112.800,00-	5.341.200-	190.900	4.988.935,42-	352.265-	274.165-	522.400,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.976.372,95	0,00	4.721.973	0	4.925.978,44	204.006-	204.006-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.626.286,80-	0,00	1.861.659-	0	2.015.287,55-	153.629	153.629	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0	0	48,00-	48	48	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.350.086,15	0,00	2.860.314	0	2.910.642,89	50.329-	50.329-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	1.648.126,05-	112.800,00-	2.480.886-	190.900	2.078.292,53-	402.593-	324.493-	522.400,00-

Jahresrechnung 2024



THH20

Finanzverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	804.048,90	0,00	1.532.400	231.000	1.052.659,18	479.741	710.741	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.609.060,89-	112.800,00-	6.869.400-	40.100-	6.287.904,55-	581.495-	734.395-	522.400,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.805.011,99-	112.800,00-	5.337.000-	190.900	5.235.245,37-	101.755-	23.655-	522.400,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.655,93	0,00	0	0	24.312,58-	24.313	24.313	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.670,75-	40.600,00-	35.000-	0	0,00	35.000-	75.600-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	3.728,00-	3.728	3.728	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.985,18	40.600,00-	35.000-	0	28.040,58-	6.959-	47.559-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.985,18	40.600,00-	35.000-	0	28.040,58-	6.959-	47.559-	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.799.026,81-	153.400,00-	5.372.000-	190.900	5.263.285,95-	108.714-	71.214-	522.400,00

Jahresrechnung 2024



THH23

Liegenschaften, Stadterneuerung und WiFö

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	100.375,15	0,00	408.800	249.900-	110.680,82	298.119	48.219	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.224.760,81	0,00	411.600	0	422.826,75	11.227-	11.227-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	325.876,21	0,00	560.600	0	264.122,78	296.477	296.477	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.965.549,81	0,00	4.888.400	20.000	6.457.243,02	1.568.843-	1.548.843-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	491.548,47	0,00	262.900	0	362.381,26	99.481-	99.481-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.076,78	0,00	96.700	0	44.207,37	52.493	52.493	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.136.187,23	0,00	6.629.000	229.900-	7.661.462,00	1.032.462-	1.262.362-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	3.181.974,93-	0,00	3.721.400-	0	3.764.426,26-	43.026	43.026	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	10.600,20-	10.600	10.600	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.622.194,25-	925.600,00-	2.198.700-	382.800	1.777.637,54-	421.062-	963.862-	754.000,00-
15	-	Abschreibungen	345.765,11-	0,00	319.500-	0	311.924,88-	7.575-	7.575-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	253.853,96-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	5.000-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	480.576,58-	208.100,00-	511.900-	0	392.312,58-	119.587-	327.687-	298.100,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.017,36-	0,00	85.700-	88.200-	240.792,57-	155.093	66.893	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.004.382,19-	1.133.700,00-	6.842.200-	294.600	6.497.694,03-	344.506-	1.183.606-	1.052.100,00-

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.131.805,04	1.133.700,00-	213.200-	64.700	1.163.767,97	1.376.968-	2.445.968-	1.052.100,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	996.977,61	0,00	1.098.019	0	1.749.623,58	651.604-	651.604-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.637.179,25-	0,00	1.927.126-	0	2.307.513,29-	380.387	380.387	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	23,00-	0,00	255.800-	0	275.155,00-	19.355	19.355	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	640.224,64-	0,00	1.084.907-	0	833.044,71-	251.862-	251.862-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.491.580,40	1.133.700,00-	1.298.107-	64.700	330.723,26	1.628.830-	2.697.830-	1.052.100,00-

Jahresrechnung 2024



THH23

Liegenschaften, Stadterneuerung und WiFö

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.370.044,29	0,00	6.126.800	229.900-	7.628.889,10	1.502.089-	1.731.989-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.632.331,59-	1.133.700,00-	6.522.700-	294.600	6.502.856,25-	19.844-	858.944-	1.052.100,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.712,70	1.133.700,00-	395.900-	64.700	1.126.032,85	1.521.933-	2.590.933-	1.052.100,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	54.161,00	1.329.000,00	3.076.600	0	113.884,64	2.962.715	4.291.715	2.838.600,00-
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.960.707,28	0,00	19.094.500	7.007.800-	12.034.050,91	7.060.449	52.649	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	15,00	0,00	0	0	401,00	401-	401-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.014.883,28	1.329.000,00	22.171.100	7.007.800-	12.148.336,55	10.022.763	4.343.963	2.838.600,00-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.644.438,95-	5.601.700,00-	6.782.500-	148.700-	711.223,04-	6.071.277-	11.821.677-	9.573.500,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	616.821,49-	8.946.200,00-	6.298.000-	7.028.600	509.451,46-	5.788.549-	7.706.149-	1.481.900,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	69.052,08-	83.400,00-	100.500-	72.700-	120.233,25-	19.733	136.367-	104.300,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.615,62-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.332.928,14-	14.631.300,00-	13.181.000-	6.807.200	1.340.907,75-	11.840.092-	19.664.192-	11.159.700,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	318.044,86-	13.302.300,00-	8.990.100	200.600-	10.807.428,80	1.817.329-	15.320.229-	8.321.100,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	419.667,84	14.436.000,00-	8.594.200	135.900-	11.933.461,65	3.339.262-	17.911.162-	9.373.200,00

Jahresrechnung 2024



THH30

Rechtswesen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.362,88	0,00	16.800	0	17.902,26	1.102-	1.102-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	73.700	0	0,00	73.700	73.700	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	22.362,88	0,00	90.500	0	17.902,26	72.598	72.598	0,00
12	-	Personalaufwendungen	1.233.990,99-	0,00	1.284.900-	0	1.236.155,47-	48.745-	48.745-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.241,98-	0,00	12.300-	0	6.940,72-	5.359-	5.359-	0,00
15	-	Abschreibungen	560,00-	0,00	500-	0	538,00-	38	38	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.148,41-	51.200,00-	156.900-	45.000-	218.615,54-	61.716	34.484-	41.900,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.369.941,38-	51.200,00-	1.454.600-	45.000-	1.462.249,73-	7.650	88.550-	41.900,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.347.578,50-	51.200,00-	1.364.100-	45.000-	1.444.347,47-	80.247	15.953-	41.900,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.513.163,59	0,00	1.584.762	0	1.646.755,14	61.994-	61.994-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	165.585,09-	0,00	220.662-	0	202.391,67-	18.270-	18.270-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0	0	16,00-	16	16	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.347.578,50	0,00	1.364.100	0	1.444.347,47	80.247-	80.247-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	51.200,00-	0	45.000-	0,00	0	96.200-	41.900,00-

Jahresrechnung 2024



THH30

Rechtswesen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.766,60	0,00	16.800	0	17.101,06	301-	301-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.544.473,72-	51.200,00-	1.454.100-	45.000-	1.524.788,61-	70.689	25.511-	41.900,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.523.707,12-	51.200,00-	1.437.300-	45.000-	1.507.687,55-	70.388	25.812-	41.900,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.523.707,12-	51.200,00-	1.437.300-	45.000-	1.507.687,55-	70.388	25.812-	41.900,00

Jahresrechnung 2024



THH32

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	0	0	486,40	486-	486-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000,00	0,00	1.000	0	1.000,00	0	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	598.793,23	0,00	749.000	154.100-	620.575,83	128.424	25.676-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.694,62	0,00	8.000	0	42.682,00	34.682-	34.682-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.350,18	0,00	19.800	0	11.493,71	8.306	8.306	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.119.419,24	0,00	5.750.000	578.700-	5.172.373,02	577.627	1.073-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.738.257,27	0,00	6.527.800	732.800-	5.848.610,96	679.189	53.611-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	7.160.665,01-	0,00	8.049.600-	0	7.364.961,25-	684.639-	684.639-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	592.498,12-	4.600,00-	625.300-	147.600-	719.083,29-	93.783	58.417-	0,00
15	-	Abschreibungen	142.185,22-	0,00	126.000-	0	196.448,00-	70.448	70.448	0,00
17	-	Transferaufwendungen	224.737,10-	39.700,00-	267.600-	51.300	284.306,48-	16.706	28.306	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	344.233,90-	0,00	273.400-	4.800	344.579,82-	71.180	75.980	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.464.319,35-	44.300,00-	9.341.900-	91.500-	8.909.378,84-	432.521-	568.321-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.726.062,08-	44.300,00-	2.814.100-	824.300-	3.060.767,88-	246.668	621.932-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.098.834,76	0,00	1.357.344	0	1.544.313,55	186.969-	186.969-	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.775.932,33-	0,00	4.622.001-	0	5.005.358,56-	383.358	383.358	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	2.100-	0	2.291,00-	191	191	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.677.097,57-	0,00	3.266.757-	0	3.463.336,01-	196.579	196.579	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.403.159,65-	44.300,00-	6.080.857-	824.300-	6.524.103,89-	443.247	425.353-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH32

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.653.357,75	0,00	6.526.800	732.800-	5.615.683,02	911.117	178.317	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.302.400,45-	44.300,00-	9.215.900-	91.500-	8.732.228,74-	483.671-	619.471-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.649.042,70-	44.300,00-	2.689.100-	824.300-	3.116.545,72-	427.446	441.154-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0	303.629,58-	303.630	303.630	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.040,73-	0,00	529.500-	39.700-	219.325,35-	310.175-	349.875-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.116,21-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.156,94-	0,00	529.500-	39.700-	522.954,93-	6.545-	46.245-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	10.156,94-	0,00	529.500-	39.700-	522.954,93-	6.545-	46.245-	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.659.199,64-	44.300,00-	3.218.600-	864.000-	3.639.500,65-	420.901	487.399-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH33

Bürgerdienste

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,85-	0,00	0	0	1.094,57	1.095-	1.095-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.776.889,83	0,00	3.825.000	579.600	4.370.300,11	545.300-	34.300	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	90.789,80	0,00	78.000	0	286.054,55	208.055-	208.055-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.030,26	0,00	151.000	74.500	206.038,12	55.038-	19.462	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	687,20	0,00	20.000	0	1.864,23	18.136	18.136	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.155.396,24	0,00	4.074.000	654.100	4.865.351,58	791.352-	137.252-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	9.185.696,81-	0,00	10.354.900-	0	10.054.141,58-	300.758-	300.758-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.330.636,02-	50.000,00-	1.475.500-	0	1.617.174,92-	141.675	91.675	0,00
15	-	Abschreibungen	38.014,85-	0,00	20.700-	0	63.130,92-	42.431	42.431	0,00
17	-	Transferaufwendungen	88.890,00-	23.000,00-	130.000-	72.900	60.097,30-	69.903-	20.003-	23.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291.720,21-	0,00	741.100-	0	788.260,68-	47.161	47.161	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.934.957,89-	73.000,00-	12.722.200-	72.900	12.582.805,40-	139.395-	139.495-	23.000,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.779.561,65-	73.000,00-	8.648.200-	727.000	7.717.453,82-	930.746-	276.746-	23.000,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	523.998,31	0,00	619.137	0	616.535,91	2.601	2.601	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.381.950,59-	0,00	5.030.651-	0	5.144.276,89-	113.626	113.626	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	400-	0	405,00-	5	5	0,00

Jahresrechnung 2024


HIN

Heilbronn

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.857.952,28-	0,00	4.411.914-	0	4.528.145,98-	116.232	116.232	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	10.637.513,93-	73.000,00-	13.060.114-	727.000	12.245.599,80-	814.515-	160.515-	23.000,00-

Jahresrechnung 2024



THH33

Bürgerdienste

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.122.247,49	0,00	4.074.000	654.100	4.703.416,46	629.416-	24.684	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.862.045,57-	73.000,00-	12.701.500-	72.900	12.476.669,56-	224.830-	224.930-	23.000,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.739.798,08-	73.000,00-	8.627.500-	727.000	7.773.253,10-	854.247-	200.247-	23.000,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	8.900	0	0,00	8.900	8.900	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.900	0	0,00	8.900	8.900	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.747,82-	0,00	40.000-	0	15.775,83-	24.224-	24.224-	5.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.913,50-	0,00	0	0	5.355,00-	5.355	5.355	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.661,32-	0,00	40.000-	0	21.130,83-	18.869-	18.869-	5.000,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	31.661,32-	0,00	31.100-	0	21.130,83-	9.969-	9.969-	5.000,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.771.459,40-	73.000,00-	8.658.600-	727.000	7.794.383,93-	864.216-	210.216-	28.000,00

Jahresrechnung 2024



THH37

Feuerwehr

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	39.275,00	0,00	40.000	0	42.060,00	2.060-	2.060-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	426.960,51	0,00	437.900	0	475.294,22	37.394-	37.394-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.092.721,76	0,00	1.072.400	79.000-	1.064.577,41	7.823	71.177-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	108.375,87	0,00	558.300	0	176.117,06	382.183	382.183	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.520.315,23	0,00	900.700	65.500	1.535.310,71	634.611-	569.111-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	34.268,25	0,00	23.500	0	9.314,31	14.186	14.186	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.221.916,62	0,00	3.032.800	13.500-	3.302.673,71	269.874-	283.374-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	11.202.215,63-	0,00	11.766.500-	0	11.577.343,30-	189.157-	189.157-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.696.728,25-	30.700,00-	1.561.600-	84.500	1.636.916,10-	75.316	129.116	56.800,00-
15	-	Abschreibungen	1.604.292,86-	0,00	1.386.500-	0	1.391.418,98-	4.919	4.919	0,00
17	-	Transferaufwendungen	98.170,67-	0,00	111.900-	13.800	101.650,69-	10.249-	3.551	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	459.902,19-	0,00	439.500-	700-	504.454,64-	64.955	64.255	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.061.309,60-	30.700,00-	15.266.000-	97.600	15.211.783,71-	54.216-	12.684	56.800,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.839.392,98-	30.700,00-	12.233.200-	84.100	11.909.110,00-	324.090-	270.690-	56.800,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	328.027,55	0,00	350.506	0	297.884,38	52.621	52.621	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.256.197,37-	0,00	3.200.080-	0	3.373.264,46-	173.184	173.184	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	93,00-	0,00	20.300-	0	20.455,00-	155	155	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.928.262,82-	0,00	2.869.874-	0	3.095.835,08-	225.961	225.961	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.767.655,80-	30.700,00-	15.103.074-	84.100	15.004.945,08-	98.129-	44.729-	56.800,00-

Jahresrechnung 2024



THH37

Feuerwehr

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.602.222,06	0,00	2.590.400	13.500-	3.375.268,74	784.869-	798.369-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.224.093,94-	30.700,00-	13.879.500-	97.600	13.898.764,61-	19.265	86.165	56.800,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.621.871,88-	30.700,00-	11.289.100-	84.100	10.523.495,87-	765.604-	712.204-	56.800,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	429.142,82	330.000,00	775.000	112.300	70.894,43-	845.894	1.288.194	911.900,00-
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	110.804,00	0,00	9.000	0	138.729,23	129.729-	129.729-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	539.946,82	330.000,00	784.000	112.300	67.834,80	716.165	1.158.465	911.900,00-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	561.506,79-	0,00	0	0	1.682.906,66-	1.682.907	1.682.907	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.426.545,56-	3.632.300,00-	3.625.200-	297.300-	1.328.404,38-	2.296.796-	6.226.396-	4.566.200,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	88.951,90-	0,00	0	0	40.556,56-	40.557	40.557	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.077.004,25-	3.632.300,00-	3.625.200-	297.300-	3.051.867,60-	573.332-	4.502.932-	4.566.200,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.537.057,43-	3.302.300,00-	2.841.200-	185.000-	2.984.032,80-	142.833	3.344.467-	3.654.300,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	12.158.929,31-	3.333.000,00-	14.130.300-	100.900-	13.507.528,67-	622.771-	4.056.671-	3.711.100,00

Jahresrechnung 2024



THH40

Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.424.775,51	0,00	29.954.300	6.547.100-	25.232.664,30	4.721.636	1.825.464-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	349.340,16	0,00	408.900	0	303.589,72	105.310	105.310	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	341.388,14	0,00	355.000	8.600	346.819,07	8.181	16.781	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	86.356,09	0,00	50.000	0	71.037,74	21.038-	21.038-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.994,08	0,00	132.600	0	311.433,25	178.833-	178.833-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.928,85	0,00	53.200	0	87.511,09	34.311-	34.311-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	23.439.782,83	0,00	30.954.000	6.538.500-	26.353.055,17	4.600.945	1.937.555-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	4.654.518,07-	0,00	5.703.600-	0	5.312.917,93-	390.682-	390.682-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.877.035,93-	5.008.500,00-	9.943.200-	5.332.478	10.168.588,92-	225.389	549.367	1.369.700,00-
15	-	Abschreibungen	1.451.401,59-	0,00	1.329.800-	0	1.831.882,36-	502.082	502.082	0,00
17	-	Transferaufwendungen	6.961.563,67-	711.000,00-	7.382.300-	0	7.928.314,61-	546.015	164.985-	325.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.796.994,61-	31.000,00-	5.926.500-	85.300-	6.341.644,13-	415.144	298.844	63.100,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.741.513,87-	5.750.500,00-	30.285.400-	5.247.178	31.583.347,95-	1.297.948	794.626	1.757.800,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.301.731,04-	5.750.500,00-	668.600	1.291.322-	5.230.292,78-	5.898.893	1.142.930-	1.757.800,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.251.778,22	0,00	2.494.725-	0	992.620,96	3.487.346-	3.487.346-	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	39.528.866,28-	0,00	27.363.637-	0	46.082.574,11-	18.718.937	18.718.937	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	14,00-	0,00	800-	0	8.825,00-	8.025	8.025	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	36.277.102,06-	0,00	29.859.162-	0	45.098.778,15-	15.239.616	15.239.616	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.578.833,10-	5.750.500,00-	29.190.562-	1.291.322-	50.329.070,93-	21.138.509	14.096.686	1.757.800,00-

Jahresrechnung 2024



THH40

Schulen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.082.469,44	0,00	30.491.900	6.538.500-	31.530.072,02	1.038.172-	7.576.672-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.292.780,39-	5.750.500,00-	28.885.100-	5.247.178	29.611.725,05-	726.625	223.303	1.757.800,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.210.310,95-	5.750.500,00-	1.606.800	1.291.322-	1.918.346,97	311.547-	7.353.369-	1.757.800,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.654,10	0,00	0	0	1.537.604,21	1.537.604-	1.537.604-	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	148.800	0	0,00	148.800	148.800	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.654,10	0,00	148.800	0	1.537.604,21	1.388.804-	1.388.804-	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.437,52-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.566.395,01-	726.800,00-	566.000-	2.279.600-	4.780.520,85-	4.214.521	1.208.121	110.200,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	21.707,69-	21.708	21.708	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.964,35-	0,00	0	0	5.164,00-	5.164	5.164	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.732.796,88-	726.800,00-	566.000-	2.279.600-	4.807.392,54-	4.241.393	1.234.993	110.200,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.717.142,78-	726.800,00-	417.200-	2.279.600-	3.269.788,33-	2.852.588	153.812-	110.200,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	4.927.453,73-	6.477.300,00-	1.189.600	3.570.922-	1.351.441,36-	2.541.041	7.507.181-	1.868.000,00

Jahresrechnung 2024



THH41

Sport

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.996,58	0,00	0	2.600	2.528,20	2.528-	72	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.214,00	0,00	8.300	0	7.214,00	1.086	1.086	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.500	0	500,00	2.000	2.000	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.520,00	0,00	0	0	120,11	120-	120-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.306,00	0,00	0	0	3.306,00	3.306-	3.306-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.036,58	0,00	10.800	2.600	13.668,31	2.868-	268-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	392.800,19-	0,00	398.700-	0	411.596,15-	12.896	12.896	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.948,86-	65.300,00-	438.900-	125.200	278.916,10-	159.984-	100.084-	0,00
15	-	Abschreibungen	245.937,21-	0,00	237.000-	0	246.942,39-	9.942	9.942	0,00
17	-	Transferaufwendungen	2.696.569,23-	287.500,00-	2.555.400-	281.600-	2.990.833,87-	435.434	133.666-	133.600,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.888,09-	0,00	6.000-	0	6.585,21-	585	585	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.539.143,58-	352.800,00-	3.636.000-	156.400-	3.934.873,72-	298.874	210.326-	133.600,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.514.107,00-	352.800,00-	3.625.200-	153.800-	3.921.205,41-	296.005	210.595-	133.600,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	278.141,52	0,00	238.227	0	262.849,16	24.622-	24.622-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.633.999,25-	0,00	3.111.772-	0	3.233.460,58-	121.689	121.689	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	9.700-	0	10.519,00-	819	819	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.355.857,73-	0,00	2.883.245-	0	2.981.130,42-	97.886	97.886	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	6.869.964,73-	352.800,00-	6.508.445-	153.800-	6.902.335,83-	393.891	112.709-	133.600,00-

Jahresrechnung 2024



THH41

Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.270,00	0,00	2.500	2.600	620,11	1.880	4.480	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.335.687,00-	352.800,00-	3.399.000-	156.400-	3.631.382,86-	232.383	276.817-	133.600,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.323.417,00-	352.800,00-	3.396.500-	153.800-	3.630.762,75-	234.263	272.337-	133.600,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.618,00-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.595,02-	0,00	99.700-	19.000-	19.379,95-	80.320-	99.320-	85.400,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	187.670,02-	1.770.000,00-	800.000-	491.000-	803.597,87-	3.598	2.257.402-	2.011.700,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.883,04-	1.770.000,00-	899.700-	510.000-	822.977,82-	76.722-	2.356.722-	2.097.100,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	205.883,04-	1.770.000,00-	899.700-	510.000-	822.977,82-	76.722-	2.356.722-	2.097.100,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.529.300,04-	2.122.800,00-	4.296.200-	663.800-	4.453.740,57-	157.541	2.629.059-	2.230.700,00

Jahresrechnung 2024



THH45

Kultur

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	392.189,70	0,00	347.300	12.000	405.909,36	58.609-	46.609-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	87.014,08	0,00	23.400	0	23.830,00	430-	430-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	974.245,61	0,00	968.400	130.400	1.005.894,68	37.495-	92.905	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	273.876,15	0,00	118.500	0	130.251,35	11.751-	11.751-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.403,54	0,00	6.000	299.000	147.130,05	141.130-	157.870	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.130,29	0,00	58.500	0	882.156,16	823.656-	823.656-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.851.859,37	0,00	1.522.100	441.400	2.595.171,60	1.073.072-	631.672-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	6.674.794,98-	0,00	7.567.400-	6.669	7.215.209,59-	352.190-	345.521-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	799,36-	799	799	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.810.756,25-	185.100,00-	2.033.600-	235.400	1.871.648,88-	161.951-	111.651-	113.700,00-
15	-	Abschreibungen	365.813,95-	0,00	370.700-	0	760.583,34-	389.883	389.883	0,00
17	-	Transferaufwendungen	12.016.142,91-	94.900,00-	14.357.400-	1.840.500	12.417.843,42-	1.939.557-	193.957-	193.800,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	281.366,62-	0,00	196.400-	4.000	179.402,56-	16.997-	12.997-	7.900,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.148.874,71-	280.000,00-	24.525.500-	2.086.569	22.445.487,15-	2.080.013-	273.444-	315.400,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	19.297.015,34-	280.000,00-	23.003.400-	2.527.969	19.850.315,55-	3.153.084-	905.115-	315.400,00-

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	285.062,40	0,00	304.197	0	316.437,11	12.240-	12.240-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.911.242,29-	0,00	4.756.964-	0	5.953.412,34-	1.196.448	1.196.448	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	22.500-	0	26.664,00-	4.164	4.164	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	4.626.179,89-	0,00	4.475.267-	0	5.663.639,23-	1.188.372	1.188.372	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.923.195,23-	280.000,00-	27.478.667-	2.527.969	25.513.954,78-	1.964.712-	283.257	315.400,00-

Jahresrechnung 2024



THH45

Kultur

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.749.607,11	0,00	1.447.700	441.400	1.926.314,24	478.614-	37.214-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.772.863,04-	280.000,00-	24.147.600-	2.086.569	23.183.883,99-	963.716-	842.853	315.400,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.023.255,93-	280.000,00-	22.699.900-	2.527.969	21.257.569,75-	1.442.330-	805.639	315.400,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.441,08	0,00	0	0	42.060,00	42.060-	42.060-	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	250.500	0	0,00	250.500	250.500	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.441,08	0,00	250.500	0	42.060,00	208.440	208.440	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.140,10-	0,00	27.100-	20.600-	51.281,92-	24.182	3.582	8.800,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.604,17-	113.300,00-	157.400-	63.769-	228.651,59-	71.252	105.817-	17.300,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	2.951.300-	1.669.404,96-	1.669.405	1.281.895-	1.281.900,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.368,10-	0,00	0	0	20.698,86-	20.699	20.699	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179.112,37-	113.300,00-	184.500-	3.035.669-	1.970.037,33-	1.785.537	1.363.432-	1.308.000,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	161.671,29-	113.300,00-	66.000	3.035.669-	1.927.977,33-	1.993.977	1.154.992-	1.308.000,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	19.184.927,22-	393.300,00-	22.633.900-	507.700-	23.185.547,08-	551.647	349.353-	1.623.400,00

Jahresrechnung 2024



THH50

Soziales

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.978.406,04	0,00	1.300.000	0	2.554.216,82	1.254.217-	1.254.217-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	34.208.526,35	0,00	36.520.200	9.900.767	46.651.019,04	10.130.819-	230.052-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47,00	0,00	200	0	47,00	153	153	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	3.899.784,05	0,00	3.509.100	0	3.756.935,45	247.835-	247.835-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.362.227,19	0,00	1.345.800	1.967.800	2.571.437,83	1.225.638-	742.162	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.921.770,99	0,00	2.121.000	0	2.036.597,34	84.403	84.403	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.783.113,44	0,00	11.843.300	2.375.953-	10.398.462,00	1.444.838	931.115-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	239.135,00	0,00	0	8.503.800-	1.170.366,34	1.170.366-	9.674.166-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	56.393.010,06	0,00	56.639.600	988.815	69.139.081,82	12.499.482-	11.510.667-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	11.750.628,20-	0,00	15.010.200-	0	12.201.812,61-	2.808.387-	2.808.387-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	787.990,56-	130.000,00-	1.068.800-	44.782	467.694,47-	601.106-	686.323-	0,00
15	-	Abschreibungen	481.249,04-	0,00	18.600-	0	1.195.347,92-	1.176.748	1.176.748	0,00
17	-	Transferaufwendungen	68.084.699,64-	0,00	71.615.900-	6.770.925-	77.065.401,62-	5.449.502	1.321.423-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.144.348,89-	0,00	30.267.900-	92.700-	34.172.767,94-	3.904.868	3.812.168	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	113.248.916,33-	130.000,00-	117.981.400-	6.818.843-	125.103.024,56-	7.121.625	172.782	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	56.855.906,27-	130.000,00-	61.341.800-	5.830.028-	55.963.942,74-	5.377.857-	11.337.886-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.311.808,76	0,00	3.639.970	0	3.516.918,00	123.052	123.052	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.289.617,41-	0,00	18.548.716-	0	15.129.988,24-	3.418.728-	3.418.728-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	100-	0	151,00-	51	51	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	10.977.808,65-	0,00	14.908.846-	0	11.613.221,24-	3.295.625-	3.295.625-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	67.833.714,92-	130.000,00-	76.250.646-	5.830.028-	67.577.163,98-	8.673.482-	14.633.510-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH50

Soziales

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.457.345,94	0,00	56.639.400	9.492.615	67.327.388,62	10.687.989-	1.195.374-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.501.568,22-	130.000,00-	117.962.800-	6.818.843-	124.472.627,14-	6.509.827	439.016-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.044.222,28-	130.000,00-	61.323.400-	2.673.772	57.145.238,52-	4.178.161-	1.634.390-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.636,62-	0,00	0	0	5.109,50-	5.110	5.110	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	0	4.141,20-	4.141	4.141	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.636,62-	0,00	0	0	9.250,70-	9.251	9.251	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	6.636,62-	0,00	0	0	9.250,70-	9.251	9.251	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	58.050.858,90-	130.000,00-	61.323.400-	2.673.772	57.154.489,22-	4.168.911-	1.625.139-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH51

Jugend

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.141.707,61	0,00	29.069.600	914.600	30.201.665,83	1.132.066-	217.466-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.680,33	0,00	7.800	0	15.877,00	8.077-	8.077-	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	4.395.666,21	0,00	3.050.200	154.200	3.683.533,08	633.333-	479.133-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	754.682,28	0,00	801.200	0	786.356,18	14.844	14.844	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	657.545,00	0,00	395.700	0	750.420,62	354.721-	354.721-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.210.092,12	0,00	5.687.300	1.265.100	7.784.992,89	2.097.693-	832.593-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	205,30	0,00	150.900	0	7.439.544,27	7.288.644-	7.288.644-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	43.175.578,85	0,00	39.162.700	2.333.900	50.662.389,87	11.499.690-	9.165.790-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	32.390.094,56-	0,00	40.806.300-	0	33.176.565,13-	7.629.735-	7.629.735-	91.000,00-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.174.960,47-	25.000,00-	1.346.900-	304.737	936.772,00-	410.128-	130.391-	204.200,00-
15	-	Abschreibungen	2.601.491,67-	0,00	2.204.300-	0	9.598.247,63-	7.393.948	7.393.948	0,00
17	-	Transferaufwendungen	91.370.114,00-	182.400,00-	88.304.200-	6.229.375-	96.246.417,39-	7.942.217	1.530.442	174.800,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.964.806,81-	0,00	4.109.900-	1.812.100-	5.651.437,40-	1.541.537	270.563-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	130.501.467,51-	207.400,00-	136.771.600-	7.736.738-	145.609.439,55-	8.837.840	893.701	470.000,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	87.325.888,66-	207.400,00-	97.608.900-	5.402.838-	94.947.049,68-	2.661.850-	8.272.089-	470.000,00-

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.073.015,14	0,00	5.528.210	0	4.540.744,17	987.466	987.466	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.422.200,48-	0,00	20.271.230-	0	18.773.847,51-	1.497.382-	1.497.382-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	49.500-	0	56.691,00-	7.191	7.191	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	13.349.185,34-	0,00	14.792.520-	0	14.289.794,34-	502.726-	502.726-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	100.675.074,00-	207.400,00-	112.401.420-	5.402.838-	109.236.844,02-	3.164.576-	8.774.815-	470.000,00-

Jahresrechnung 2024



THH51

Jugend

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.640.002,17	0,00	39.004.000	2.333.900	42.035.574,87	3.031.575-	697.675-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.239.760,16-	207.400,00-	134.555.100-	7.736.738-	137.948.645,67-	3.393.546	4.550.593-	470.000,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.599.757,99-	207.400,00-	95.551.100-	5.402.838-	95.913.070,80-	361.971	5.248.268-	470.000,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.434,24	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.434,24	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0	132,36-	132	132	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.515,27-	0,00	0	0	94.537,23-	94.537	94.537	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.419,65-	18.800,00-	104.600-	0	49.229,32-	55.371-	74.171-	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.130.769,25-	5.942.400,00-	3.623.300-	90.000-	607.254,64-	3.016.045-	9.048.445-	7.829.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.294,70-	0,00	0	0	30.297,40-	30.297	30.297	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.259.998,87-	5.961.200,00-	3.727.900-	90.000-	781.450,95-	2.946.449-	8.997.649-	7.829.000,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.221.564,63-	5.961.200,00-	3.727.900-	90.000-	781.450,95-	2.946.449-	8.997.649-	7.829.000,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	87.821.322,62-	6.168.600,00-	99.279.000-	5.492.838-	96.694.521,75-	2.584.478-	14.245.917-	8.299.000,00

Jahresrechnung 2024



THH53

Gesundheitspflege

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.024,00	0,00	6.000	0	6.025,00	25-	25-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	71.160,10	0,00	58.000	15.400	73.393,64	15.394-	6	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	155.484,41	0,00	5.000	0	6.776,54	1.777-	1.777-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.971,27	0,00	0	29.300	29.341,23	29.341-	41-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	77.600	0	90,58	77.509	77.509	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	315.639,78	0,00	146.600	44.700	115.626,99	30.973	75.673	0,00
12	-	Personalaufwendungen	1.970.294,72-	0,00	2.530.000-	0	1.931.754,61-	598.245-	598.245-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.094,15-	11.300,00-	73.700-	2.513	83.495,77-	9.796	1.008	0,00
15	-	Abschreibungen	12.415,63-	0,00	10.500-	0	14.349,15-	3.849	3.849	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.868,60-	0,00	24.300-	0	21.220,06-	3.080-	3.080-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.100.673,10-	11.300,00-	2.638.500-	2.513	2.050.819,59-	587.680-	596.468-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.785.033,32-	11.300,00-	2.491.900-	47.213	1.935.192,60-	556.707-	520.795-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	500	0	0,00	500	500	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	642.970,55-	0,00	763.499-	0	667.042,04-	96.457-	96.457-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0	0	87,00-	87	87	0,00

Jahresrechnung 2024


HIN

Heilbronn

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	642.970,55-	0,00	762.999-	0	667.129,04-	95.870-	95.870-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	2.428.003,87-	11.300,00-	3.254.899-	47.213	2.602.321,64-	652.577-	616.665-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH53

Gesundheitspflege

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	307.705,18	0,00	63.000	44.700	107.779,09	44.779-	79-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.088.667,07-	11.300,00-	2.597.600-	2.513	2.062.413,51-	535.186-	543.974-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.780.961,89-	11.300,00-	2.534.600-	47.213	1.954.634,42-	579.966-	544.053-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0	1.113-	1.112,65-	1.113	0	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.610,63-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.610,63-	0,00	0	1.113-	1.112,65-	1.113	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	13.610,63-	0,00	0	1.113-	1.112,65-	1.113	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.794.572,52-	11.300,00-	2.534.600-	46.100	1.955.747,07-	578.853-	544.053-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH60

Bauverwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.928,10	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.139,02-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.789,08	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	276.789,08	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

Jahresrechnung 2024



THH62

Vermessung und Kataster

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	552.836,41	0,00	552.000	0	569.635,75	17.636-	17.636-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	127.973,73	0,00	77.900	4.400	108.753,66	30.854-	26.454-	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	80.004,24	0,00	97.200	4.400-	92.883,88	4.316	84-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0	413.934,86	413.935-	413.935-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	760.814,38	0,00	727.100	0	1.185.208,15	458.108-	458.108-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	2.918.978,60-	0,00	3.598.900-	0	3.248.566,73-	350.333-	350.333-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	17.027,61-	17.028	17.028	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.781,48-	0,00	186.500-	0	157.281,21-	29.219-	29.219-	0,00
15	-	Abschreibungen	39.529,66-	0,00	43.800-	0	48.497,73-	4.698	4.698	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.896,65-	0,00	34.200-	0	330.740,60-	296.541	296.541	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.124.186,39-	0,00	3.863.400-	0	3.802.113,88-	61.286-	61.286-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.363.372,01-	0,00	3.136.300-	0	2.616.905,73-	519.394-	519.394-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	237.091,82	0,00	558.343	0	274.596,62	283.746	283.746	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	856.121,65-	0,00	1.014.849-	0	1.091.514,20-	76.666	76.666	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	400-	0	534,00-	134	134	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	619.029,83-	0,00	456.906-	0	817.451,58-	360.546	360.546	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	2.982.401,84-	0,00	3.593.206-	0	3.434.357,31-	158.848-	158.848-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH62

Vermessung und Kataster

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.649,24	0,00	727.100	0	1.108.528,36	381.428-	381.428-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.083.596,10-	0,00	3.819.600-	0	3.523.319,71-	296.280-	296.280-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.330.946,86-	0,00	3.092.500-	0	2.414.791,35-	677.709-	677.709-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.232,40-	22.500,00-	121.000-	0	40.366,77-	80.633-	103.133-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	38.421,76-	0,00	0	0	5.788,07-	5.788	5.788	46.400,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.654,16-	22.500,00-	121.000-	0	46.154,84-	74.845-	97.345-	46.400,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	97.654,16-	22.500,00-	121.000-	0	46.154,84-	74.845-	97.345-	46.400,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.428.601,02-	22.500,00-	3.213.500-	0	2.460.946,19-	752.554-	775.054-	46.400,00

Jahresrechnung 2024



THH63

Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	100.000	0	84.000,00	16.000	16.000	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.546,00	0,00	15.500	0	15.546,00	46-	46-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.863.464,69	0,00	1.884.800	422.200-	1.486.586,54	398.213	23.987-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	253.206,02	0,00	205.000	0	406.717,31	201.717-	201.717-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.365,40	0,00	14.600	0	23.483,67	8.884-	8.884-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	220.800,09	0,00	217.200	0	80.663,83	136.536	136.536	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.375.382,20	0,00	2.437.100	422.200-	2.096.997,35	340.103	82.097-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	6.608.155,02-	0,00	7.664.100-	0	6.957.081,91-	707.018-	707.018-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	18.050,90-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	665.030,30-	1.059.300,00-	806.100-	503.600	684.395,72-	121.704-	677.404-	48.800,00-
15	-	Abschreibungen	131.822,47-	0,00	127.200-	0	121.249,36-	5.951-	5.951-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	2.300,00-	0,00	86.300-	0	86.300,00-	0	0	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	352.440,46-	86.700,00-	497.200-	291.700	337.272,53-	159.927-	45.073	47.000,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.777.799,15-	1.146.000,00-	9.180.900-	795.300	8.186.299,52-	994.600-	1.345.300-	95.800,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.402.416,95-	1.146.000,00-	6.743.800-	373.100	6.089.302,17-	654.498-	1.427.398-	95.800,00-

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	931.323,03	0,00	1.047.183	0	914.172,97	133.010	133.010	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.887.785,90-	0,00	3.449.940-	0	3.004.918,21-	445.022-	445.022-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	700-	0	557,00	1.257-	1.257-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.956.462,87-	0,00	2.403.457-	0	2.090.188,24-	313.269-	313.269-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.358.879,82-	1.146.000,00-	9.147.257-	373.100	8.179.490,41-	967.767-	1.740.667-	95.800,00-

Jahresrechnung 2024



THH63

Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.446.359,33	0,00	2.301.400	422.200-	2.152.486,57	148.913	273.287-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.628.535,87-	1.146.000,00-	9.053.700-	795.300	8.193.742,21-	859.958-	1.210.658-	95.800,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.182.176,54-	1.146.000,00-	6.752.300-	373.100	6.041.255,64-	711.044-	1.483.944-	95.800,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	233.325,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	20.000	0	0,00	20.000	20.000	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	233.325,00	0,00	20.000	0	0,00	20.000	20.000	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.849,69-	5.900,00-	10.000-	12.600-	19.899,30-	9.899	8.601-	15.400,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	150.000,00-	150.000-	0	0,00	150.000-	300.000-	110.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.828,32-	0,00	0	0	3.199,08-	3.199	3.199	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.678,01-	155.900,00-	160.000-	12.600-	23.098,38-	136.902-	305.402-	125.400,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	203.646,99	155.900,00-	140.000-	12.600-	23.098,38-	116.902-	285.402-	125.400,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	4.978.529,55-	1.301.900,00-	6.892.300-	360.500	6.064.354,02-	827.946-	1.769.346-	221.200,00

Jahresrechnung 2024



THH65

Hochbau

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0,00	960	0	0,00	960	960	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0,00	960-	0	0,00	960-	960-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

Jahresrechnung 2024



THH65

Hochbau

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.720,17	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51,29-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.668,88	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	53.668,88	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00

Jahresrechnung 2024



THH66

Straßenwesen und Gewässer

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	745.961,41	0,00	1.444.000	0	1.309.649,35	134.351	134.351	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.255.841,78	0,00	13.090.400	0	33.030.955,77	19.940.556-	19.940.556-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.526.158,97	0,00	1.573.400	56.400-	1.711.248,09	137.848-	194.248-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	215.513,91	0,00	333.100	0	549.007,94	215.908-	215.908-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375.652,28	0,00	512.500	0	71.305,05	441.195	441.195	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	76.058,00	0,00	101.400	0	64.425,98	36.974	36.974	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.195.186,35	0,00	17.054.800	56.400-	36.736.592,18	19.681.792-	19.738.192-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	4.384.796,87-	0,00	5.897.400-	0	4.930.870,33-	966.530-	966.530-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.444.279,59-	3.491.200,00-	12.110.100-	50.000	9.997.785,76-	2.112.314-	5.553.514-	4.087.200,00-
15	-	Abschreibungen	19.382.958,29-	0,00	20.854.100-	0	50.181.868,09-	29.327.768	29.327.768	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.084.099,46-	25.000,00-	3.956.400-	0	3.886.568,18-	69.832-	94.832-	16.400,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.296.134,21-	3.516.200,00-	42.818.000-	50.000	68.997.092,36-	26.179.092	22.712.892	4.103.600,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	22.100.947,86-	3.516.200,00-	25.763.200-	6.400-	32.260.500,18-	6.497.300	2.974.700	4.103.600,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	5.304.445,63	0,00	5.682.069	0	5.758.847,58	76.779-	76.779-	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.043.314,12-	0,00	15.158.133-	0	14.709.136,82-	448.996-	448.996-	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	-	kalkulatorische Kosten	1.636,00-	0,00	752.200-	0	727.191,00-	25.009-	25.009-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.740.504,49-	0,00	10.228.265-	0	9.677.480,24-	550.784-	550.784-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	30.841.452,35-	3.516.200,00-	35.991.465-	6.400-	41.937.980,42-	5.946.516	2.423.916	4.103.600,00-

Jahresrechnung 2024



THH66

Straßenwesen und Gewässer

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.902.235,54	0,00	3.863.000	56.400-	3.703.357,69	159.642	103.242	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.897.460,47-	3.516.200,00-	21.933.700-	50.000	19.946.766,14-	1.986.934-	5.453.134-	4.103.600,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.995.224,93-	3.516.200,00-	18.070.700-	6.400-	16.243.408,45-	1.827.292-	5.349.892-	4.103.600,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.392.820,95	3.395.000,00	14.390.200	0	663.795,29	13.726.405	17.121.405	14.813.600,00-
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.101.016,16	3.400.000,00	3.750.000	2.962.600-	339.375,95	3.410.624	3.848.024	3.900.000,00-
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	6.486,01	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500.323,12	6.795.000,00	18.140.200	2.962.600-	1.003.171,24	17.137.029	20.969.429	18.713.600,00-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	69.070,56-	299.500,00-	50.000-	0	22.491,77-	27.508-	327.008-	298.600,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.541.620,01-	32.638.700,00-	21.832.600-	3.015.500	9.654.496,96-	12.178.103-	41.801.303-	32.304.000,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	88.068,78-	215.000,00-	383.000-	14.800-	59.967,19-	323.033-	552.833-	349.700,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	10.390,16-	50.000,00-	394.400-	341.900	289.854,16-	104.546-	187.354	60.000,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	79.004,00-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.788.153,51-	33.203.200,00-	22.660.000-	3.342.600	10.026.810,08-	12.633.190-	42.493.790-	33.012.300,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	287.830,39-	26.408.200,00-	4.519.800-	380.000	9.023.638,84-	4.503.839	21.524.361-	14.298.700,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	16.283.055,32-	29.924.400,00-	22.590.500-	373.600	25.267.047,29-	2.676.547	26.874.253-	18.402.300,00

Jahresrechnung 2024



THH67

Grünflächen und Friedhöfe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.377,96	0,00	0	0	1.072,71	1.073-	1.073-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	913.897,00	0,00	958.200	0	854.502,00	103.698	103.698	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.189.462,94	0,00	3.026.700	0	3.197.240,27	170.540-	170.540-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	119.073,40	0,00	18.100	0	164.675,76	146.576-	146.576-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.855,45	0,00	345.700	0	343.520,82	2.179	2.179	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.368,26	0,00	50.100	0	14.151,00	35.949	35.949	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.578.035,01	0,00	4.398.800	0	4.575.162,56	176.363-	176.363-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	3.872.910,92-	0,00	4.375.500-	0	4.161.514,31-	213.986-	213.986-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.451.917,16-	187.200,00-	2.756.300-	139.600-	2.573.597,36-	182.703-	509.503-	346.100,00-
15	-	Abschreibungen	4.231.211,29-	0,00	4.423.100-	0	4.037.440,92-	385.659-	385.659-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	213.749,09-	306.000,00-	210.000-	139.600	110.477,26-	99.523-	265.923-	11.600,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.731,06-	0,00	28.300-	0	177.462,05-	149.162	149.162	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.805.519,52-	493.200,00-	11.793.200-	0	11.060.491,90-	732.708-	1.225.908-	357.700,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.227.484,51-	493.200,00-	7.394.400-	0	6.485.329,34-	909.071-	1.402.271-	357.700,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.983.374,85	0,00	2.175.155	0	2.126.234,11	48.920	48.920	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.101.956,33-	0,00	16.407.872-	0	14.207.803,44-	2.200.069-	2.200.069-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	229.000-	0	219.281,00-	9.719-	9.719-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	12.118.581,48-	0,00	14.461.718-	0	12.300.850,33-	2.160.868-	2.160.868-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.346.065,99-	493.200,00-	21.856.118-	0	18.786.179,67-	3.069.938-	3.563.138-	357.700,00-

Jahresrechnung 2024



THH67

Grünflächen und Friedhöfe

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.862.901,96	0,00	3.930.700	0	3.808.534,08	122.166	122.166	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.449.525,37-	493.200,00-	7.309.400-	0	7.076.049,09-	233.351-	726.551-	357.700,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.586.623,41-	493.200,00-	3.378.700-	0	3.267.515,01-	111.185-	604.385-	357.700,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.400,84	0,00	200.000	0	0,00	200.000	200.000	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	0	5.680,00	5.680-	5.680-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.400,84	0,00	200.000	0	5.680,00	194.320	194.320	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.301,69-	0,00	0	0	35.490,41-	35.490	35.490	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.937.499,63-	3.160.100,00-	3.352.000-	0	2.444.168,55-	907.831-	4.067.931-	3.419.600,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	255.787,65-	307.000,00-	533.000-	53.800-	110.424,05-	422.576-	783.376-	559.100,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13.482,54-	0,00	0	0	1.900,00-	1.900	1.900	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.278.071,51-	3.467.100,00-	3.885.000-	53.800-	2.591.983,01-	1.293.017-	4.813.917-	3.978.700,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.204.670,67-	3.467.100,00-	3.685.000-	53.800-	2.586.303,01-	1.098.697-	4.619.597-	3.978.700,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	4.791.294,08-	3.960.300,00-	7.063.700-	53.800-	5.853.818,02-	1.209.882-	5.223.982-	4.336.400,00

Jahresrechnung 2024



THH68

Betriebsamt

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.164,00	0,00	7.600	0	9.984,98	2.385-	2.385-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.322,61	0,00	1.300	0	1.712,28	412-	412-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	129.640,77	0,00	117.400	71.500	235.717,82	118.318-	46.818-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.528,53	0,00	220.500	0	283.896,32	63.396-	63.396-	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	77.834,91	0,00	0	0	95.746,22	95.746-	95.746-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.875,66	0,00	390.800	0	1.053,93	389.746	389.746	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	505.366,48	0,00	737.600	71.500	628.111,55	109.488	180.988	0,00
12	-	Personalaufwendungen	23.447.023,17-	0,00	26.708.500-	0	25.181.179,02-	1.527.321-	1.527.321-	0,00
13	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	30.580,52-	30.581	30.581	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.480.577,41-	251.900,00-	4.320.000-	3.100-	3.544.362,42-	775.638-	1.030.638-	125.000,00-
15	-	Abschreibungen	1.094.445,61-	0,00	1.043.600-	0	1.194.624,75-	151.025	151.025	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	455.946,50-	0,00	236.300-	0	513.694,13-	277.394	277.394	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.477.992,69-	251.900,00-	32.308.400-	3.100-	30.464.440,84-	1.843.959-	2.098.959-	125.000,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.972.626,21-	251.900,00-	31.570.800-	68.400	29.836.329,29-	1.734.471-	1.917.971-	125.000,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	30.845.554,23	0,00	37.252.876	0	32.896.819,68	4.356.056	4.356.056	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.508.001,32-	0,00	11.924.093-	0	9.016.969,37-	2.907.124-	2.907.124-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	2,00-	0,00	23.300-	0	24.277,00-	977	977	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	22.337.550,91	0,00	25.305.482	0	23.855.573,31	1.449.909	1.449.909	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.635.075,30-	251.900,00-	6.265.318-	68.400	5.980.755,98-	284.562-	468.062-	125.000,00-

Jahresrechnung 2024



THH68

Betriebsamt

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.492,95	0,00	341.400	71.500	509.699,08	168.299-	96.799-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.231.410,98-	251.900,00-	31.225.800-	3.100-	29.867.541,24-	1.358.259-	1.613.259-	125.000,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.695.918,03-	251.900,00-	30.884.400-	68.400	29.357.842,16-	1.526.558-	1.710.058-	125.000,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0	0	43.954,98	43.955-	43.955-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	99.862,00	0,00	49.000	0	54.454,50	5.455-	5.455-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.862,00	0,00	49.000	0	98.409,48	49.409-	49.409-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0	0	4.734,77-	4.735	4.735	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	140.000-	0,00	0	140.000-	140.000,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.175.665,40-	1.561.100,00-	1.042.100-	113.800	1.448.122,23-	406.022	1.041.278-	1.092.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.247,18-	0,00	0	0	3.934,50-	3.935	3.935	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.912,58-	1.561.100,00-	1.042.100-	26.200-	1.456.791,50-	414.692	1.172.609-	1.232.000,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.101.050,58-	1.561.100,00-	993.100-	26.200-	1.358.382,02-	365.282	1.222.018-	1.232.000,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	27.796.968,61-	1.813.000,00-	31.877.500-	42.200	30.716.224,18-	1.161.276-	2.932.076-	1.357.000,00

Jahresrechnung 2024



THH75

Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	75.000,00	0,00	13.200	21.800-	199.010,52	185.811-	207.611-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	882.831,77	0,00	821.200	0	1.170.684,97	349.485-	349.485-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	41,12	0,00	16.600	0	6.482,20	10.118	10.118	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.766.222,08	0,00	3.299.400	17.700	4.102.339,41	802.939-	785.239-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.490,38	0,00	212.200	0	302.659,02	90.459-	90.459-	0,00
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	31.975,00	0,00	100.000	100.000-	0,00	100.000	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	228.190,78	0,00	24.100	6.900-	723.796,81	699.697-	706.597-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.277.751,13	0,00	4.486.700	111.000-	6.504.972,93	2.018.273-	2.129.273-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	9.070.256,01-	0,00	10.433.600-	0	9.950.785,43-	482.815-	482.815-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.395.858,74-	1.398.200,00-	37.483.600-	98.800-	34.560.883,81-	2.922.716-	4.419.716-	1.255.500,00-
15	-	Abschreibungen	15.045.035,21-	0,00	9.838.900-	0	22.696.877,60-	12.857.978	12.857.978	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	858.824,47-	506.100,00-	1.161.000-	225.200	1.055.467,53-	105.532-	386.432-	227.000,00-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.369.974,43-	1.904.300,00-	58.917.100-	126.400	68.264.014,37-	9.346.914	7.569.014	1.482.500,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	55.092.223,30-	1.904.300,00-	54.430.400-	15.400	61.759.041,44-	7.328.641	5.439.741	1.482.500,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	69.928.113,25	0,00	59.279.297	0	79.186.294,80	19.906.997-	19.906.997-	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.377.658,19-	0,00	14.975.577-	0	18.939.956,33-	3.964.379	3.964.379	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	104,00-	0,00	807.700-	0	808.815,00-	1.115	1.115	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	52.550.351,06	0,00	43.496.020	0	59.437.523,47	15.941.503-	15.941.503-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.541.872,24-	1.904.300,00-	10.934.380-	15.400	2.321.517,97-	8.612.862-	10.501.762-	1.482.500,00-

Jahresrechnung 2024



THH75

Gebäudemanagement

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.958.637,17	0,00	3.665.500	111.000-	4.691.229,93	1.025.730-	1.136.730-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.166.036,95-	1.904.300,00-	49.078.200-	126.400	48.924.534,40-	153.666-	1.931.566-	1.482.500,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.207.399,78-	1.904.300,00-	45.412.700-	15.400	44.233.304,47-	1.179.396-	3.068.296-	1.482.500,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.022.491,02	2.657.200,00	1.447.500	85.300-	2.277.838,45	830.338-	1.741.562	1.766.300,00-
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	18.467,00-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.004.024,02	2.657.200,00	1.447.500	85.300-	2.277.838,45	830.338-	1.741.562	1.766.300,00-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	42.196,64-	0,00	0	0	4.540.223,86-	4.540.224	4.540.224	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.511.780,98-	25.481.500,00-	14.919.400-	1.546.678-	15.020.795,40-	101.395	26.926.782-	18.431.300,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	187.668,40-	4.345.700,00-	20.000-	259.400-	154.065,41-	134.065	4.471.035-	96.300,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	7.369,67-	0,00	0	0	40.579,00-	40.579	40.579	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.749.015,69-	29.827.200,00-	14.939.400-	1.806.078-	19.755.663,67-	4.816.264	26.817.014-	18.527.600,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	8.744.991,67-	27.170.000,00-	13.491.900-	1.891.378-	17.477.825,22-	3.985.925	25.075.452-	16.761.300,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	45.952.391,45-	29.074.300,00-	58.904.600-	1.875.978-	61.711.129,69-	2.806.530	28.143.748-	18.243.800,00

Jahresrechnung 2024



THH80

Sonder-, Treuhandvermögen und Nachlässe

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.035.042,87	0,00	1.186.900	52.500-	1.137.257,68	49.642	2.858-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	19.157,96	0,00	17.100	0	19.622,56	2.523-	2.523-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	519,00	0,00	0	0	746,00	746-	746-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	501.328,37	0,00	500.900	20.900-	484.967,67	15.932	4.968-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.358.867,44	0,00	969.300	88.000	1.636.448,42	667.148-	579.148-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.512.088,88	0,00	511.000	2.400	525.447,32	14.447-	12.047-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.427.004,52	0,00	3.185.200	17.000	3.804.489,65	619.290-	602.290-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	704.212,30-	0,00	879.400-	0	777.335,51-	102.064-	102.064-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	714.890,37-	0,00	618.200-	3.200-	714.134,55-	95.935	92.735	0,00
15	-	Abschreibungen	440.016,88-	0,00	463.100-	0	489.380,41-	26.280	26.280	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.767,30-	0,00	7.800-	0	7.317,30-	483-	483-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	699.081,13-	0,00	651.800-	0	731.026,88-	79.227	79.227	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.871.279,93-	0,00	578.100-	18.100-	1.085.495,00-	507.395	489.295	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.438.247,91-	0,00	3.198.400-	21.300-	3.804.689,65-	606.290	584.990	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.243,39-	0,00	13.200-	4.300-	200,00-	13.000-	17.300-	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	+	Erträge aus internen Leistungen	99.078,02	0,00	106.986	0	99.752,63	7.233	7.233	0,00
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	216.156,04-	0,00	232.072-	0	226.985,29-	5.087-	5.087-	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	23.500-	0	19.346,00-	4.154-	4.154-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	117.078,02-	0,00	148.586-	0	146.578,66-	2.007-	2.007-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	128.321,41-	0,00	161.786-	4.300-	146.778,66-	15.007-	19.307-	0,00

Jahresrechnung 2024



THH80

Sonder- und Treuhandvermögen

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.950.126,63	0,00	2.670.100	14.600	3.159.399,84	489.300-	474.700-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.843.642,78-	0,00	2.027.700-	21.300-	2.195.664,97-	167.965	146.665	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.106.483,85	0,00	642.400	6.700-	963.734,87	321.335-	328.035-	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.179,24	174.300,00	66.000	201.000-	39.397,32	26.603	97-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0	201.000	344.789,29	344.789-	143.789-	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.556.116,28	0,00	0	0	322.500,00	322.500-	322.500-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.585.295,52	174.300,00	66.000	0	706.686,61	640.687-	466.387-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.572,24-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.753,99-	540.600,00-	110.000-	0	116.841,83-	6.842	533.758-	482.000,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.396,70-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0	0	42.060,00-	42.060	42.060	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.722,93-	540.600,00-	110.000-	0	158.901,83-	48.902	491.698-	482.000,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf aus Investitonstätigkeit	3.534.572,59	366.300,00-	44.000-	0	547.784,78	591.785-	958.085-	482.000,00
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu ss/-bedarf	4.641.056,44	366.300,00-	598.400	6.700-	1.511.519,65	913.120-	1.286.120-	482.000,00

Jahresrechnung 2024



THH90

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	281.637.276,62	0,00	280.082.500	29.559.400	309.178.676,28	29.096.176-	463.224	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	145.689.411,17	0,00	137.168.600	4.066.286	141.704.347,92	4.535.748-	469.462-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,12-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.000,00	0,00	150.000	0	255.192,34	105.192-	105.192-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.617.309,01	0,00	4.027.300	1.511.900	6.332.482,55	2.305.183-	793.283-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.108.540,78	0,00	8.144.500	667.800-	8.216.904,08	72.404-	740.204-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	450.182.537,46	0,00	429.572.900	34.469.786	465.687.603,17	36.114.703-	1.644.918-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0,00	10.773.200	0	0,00	10.773.200	10.773.200	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	215.500,00-	0	186.200	54,00-	54	29.246-	0,00
15	-	Abschreibungen	2.364.554,74-	0,00	1.427.000-	0	9.876.091,02-	8.449.091	8.449.091	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	124.069,92-	0,00	14.200-	0	836.452,25-	822.252	822.252	0,00
17	-	Transferaufwendungen	87.725.127,58-	300.000,00-	49.045.600-	5.143.200-	52.150.254,95-	3.104.655	2.338.545-	2.470.000,00-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	614.829,86-	0,00	453.200-	12.300.000-	12.631.317,46-	12.178.117	121.883-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	90.828.582,10-	515.500,00-	40.166.800-	17.257.000-	75.494.169,68-	35.327.370	17.554.870	2.470.000,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	359.353.955,36	515.500,00-	389.406.100	17.212.786	390.193.433,49	787.333-	15.909.952	2.470.000,00-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	12.885.229,11	0,00	13.651.752	0	14.355.783,08	704.031-	704.031-	0,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.885.229,11-	0,00	13.651.752-	0	14.355.783,08-	704.031	704.031	0,00
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	247.200-	0	370.268,00-	123.068	123.068	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0,00	247.200-	0	370.268,00-	123.068	123.068	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	359.353.955,36	515.500,00-	389.158.900	17.212.786	389.823.165,49	664.265-	16.033.020	2.470.000,00-

Jahresrechnung 2024



THH90

Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.109.588,89	0,00	429.572.900	34.469.786	454.093.694,23	24.520.794-	9.948.991	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.536.688,30-	515.500,00-	85.711.700-	17.257.000-	103.448.605,30-	17.736.905	35.595-	2.470.000,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.572.900,59	515.500,00-	343.861.200	17.212.786	350.645.088,93	6.783.889-	9.913.397	2.470.000,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,25-	0,00	0	0	0,00	0	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.966.453,58	0,00	103.000	0	636.393,63	533.394-	533.394-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.966.453,33	0,00	103.000	0	636.393,63	533.394-	533.394-	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.000.000,00-	0,00	0	0	3.000.098,76-	3.000.099	3.000.099	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.036.122,00-	4.800.900,00-	11.534.000-	0	10.675.684,00-	858.316-	5.659.216-	2.359.200,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.036.122,00-	4.800.900,00-	11.534.000-	0	13.675.782,76-	2.141.783	2.659.117-	2.359.200,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.069.668,67-	4.800.900,00-	11.431.000-	0	13.039.389,13-	1.608.389	3.192.511-	2.359.200,00

Jahresrechnung 2024



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2023 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ergebnis 2024 (Ist) EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	350.503.231,92	5.316.400,00-	332.430.200	17.212.786	337.605.699,80	5.175.500-	6.720.886	4.829.200,00

Übersicht zum Sondervermögen der rechtlich nichtselbstständigen Stiftungen und Nachlässe

Die Stadt Heilbronn verwaltet nachfolgende nichtselbstständige Stiftungen und Nachlässe als Sondervermögen. Die Darstellung des jeweiligen Stiftungs- bzw. Verwendungszwecks bezieht sich auf die Produktgruppen des Kommunalen Produktplans Baden-Württemberg. Diese Übersicht beinhaltet den Stiftungszweck, die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung der Stiftungen und Nachlässe.

Produktgruppe 12.26 – Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung

Lang-Stiftung

Stiftungszweck:

Finanzielle Unterstützung des Tierschutzes insbesondere durch Unterstützung des Tierschutzvereins Heilbronn und Umgebung oder einer eventuellen Nachfolgeorganisation.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	37.780,48	37.854,42
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	32.400,00	28.800,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	4.000,00
davon privatrechtliche Forderungen	99,90	1.313,24
davon Kassenbestand	5.280,58	3.741,18
Summe Aktiva	37.780,48	37.854,42
Stiftungskapital	36.485,49	36.485,49
Ergebnisrücklage	1.294,99	1.368,93
Summe Passiva	37.780,48	37.854,42
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	1.263,58	1.368,93
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	1.263,58	1.368,93
Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	1.294,99
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	1.263,58	73,94
Summe ordentliche Aufwendungen	1.263,58	1.368,93
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Heilbronner Tierheim ausgezahlt.

Produktgruppe 21.40 – Schülerbezogene Leistungen

Erna-Jauer-Herholz-Stiftung**Stiftungszweck:**

Vergabe von Schülerpreisen, Auszeichnung von Schriftsteller/innen, Betreuung und Auswertung des Jauer-Herholz-Archivs in der Stadtbücherei, allgemeine Förderung der Literatur sowie Förderung des Interesses der Schüler/innen der Gustav-von-Schmoller-Schule im Fach Deutsch.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	207.042,00	211.931,73
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	178.200,00	158.400,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	4.043,97	41.400,00
davon privatrechtliche Forderungen	550,51	7.424,03
davon Kassenbestand	24.247,52	4.707,70
Summe Aktiva	207.042,00	211.931,73
Stiftungskapital	198.076,56	198.076,56
Ergebnisrücklage	8.965,44	13.855,17
Verbindlichkeiten	0,00	0,00
Summe Passiva	207.042,00	211.931,73
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	7.026,04	7.337,73
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	7.026,04	7.337,73
Sonstige Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zuweisungen an Gemeinden	0,00	0,00
Zuweisungen an übrige Bereiche	3.540,00	2.448,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	3.486,04	4.889,73
Summe ordentliche Aufwendungen	7.026,04	7.337,73
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurden Zuweisungen für die Theaterbesuche „Corpus Delicti“ und „Mario und der Zauberer“ sowie Geldpreise an Schüler der Gustav-von-Schmoller Schule gewährt.

Stiftung für Handelsschule**Stiftungszweck:**

Vergabe von Schülerpreisen an der Gustav-von-Schmoller-Schule.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	2.057,38	2.103,16
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	1.710,00	1.520,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	400,00
davon privatrechtliche Forderungen	5,27	71,66
davon Kassenbestand	342,11	111,50
Summe Aktiva	2.057,38	2.103,16
Stiftungskapital	1.976,91	1.976,91
Ergebnisrücklage	80,47	126,25
Summe Passiva	2.057,38	2.103,16
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	66,69	75,78
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	66,69	75,78
Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	30,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	66,69	45,78
Summe ordentliche Aufwendungen	66,69	75,78
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde ein Buchpreis an einen Schüler der Gustav-von-Schmoller-Schule ausbezahlt.

Robert-Mayer-Stiftung**Stiftungszweck:**

Vergabe Robert-Mayer-Jugendpreis für die besten Abiturleistungen in naturwissenschaftlichen Fächern.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	6.732,29	6.747,34
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	5.850,00	5.200,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	1.000,00
davon privatrechtliche Forderungen	18,04	240,56
davon Kassenbestand	864,25	306,78
Summe Aktiva	6.732,29	6.747,34
Stiftungskapital	6.504,14	6.504,14
Ergebnisrücklage	228,15	243,20
Summe Passiva	6.732,29	6.747,34
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Zinserträge	228,15	243,20
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	228,15	243,20
Zuweisungen an übrige Bereiche	43,87	228,15
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	184,28	15,05
Summe ordentliche Aufwendungen	228,15	243,20
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung für den Robert-Mayer-Jugendpreis gewährt.

Stiftung für Bauschulen**Stiftungszweck:**

Vergabe von Schülerpreisen an der Johann-Jakob-Widmannschule.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	6.138,58	6.153,95
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	5.310,00	4.720,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	1.200,00
davon privatrechtliche Forderungen	16,37	221,98
davon Kassenbestand	812,21	11,97
Summe Aktiva	6.138,58	6.153,95
Stiftungskapital	5.931,50	5.931,50
Ergebnisrücklage	207,08	222,45
Summe Passiva	6.138,58	6.153,95
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Zinserträge	207,08	222,45
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	207,08	222,45
Zuweisungen an übrige Bereiche	83,88	207,08
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	123,20	15,37
Summe ordentliche Aufwendungen	207,08	222,45
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis		
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung für Schülerpreise an der Johann-Jakob-Widmannschule gewährt.

Wilhelm-Maybach-Stiftung**Stiftungszweck:**

Verleihung Wilhelm-Maybach-Preis an den/die beste/n Schüler/in der Wilhelm-Maybach-Schule.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	13.203,48	13.269,59
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	10.800,00	9.600,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	3.100,00
davon privatrechtliche Forderungen	33,30	459,69
davon Kassenbestand	2.370,18	109,90
Summe Aktiva	13.203,48	13.269,59
Stiftungskapital	12.782,30	12.782,30
Ergebnisrücklage	421,18	487,29
Summe Passiva	13.203,48	13.269,59
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Zinserträge	421,18	487,29
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	421,18	487,29
Zuweisungen an übrige Bereiche	147,73	421,18
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	273,45	66,11
Summe ordentliche Aufwendungen	421,18	487,29
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung für Schülerpreise an der Wilhelm-Maybach-Schule gewährt.

Hans-Jäckh-Stiftung**Stiftungszweck:**

Förderung wissenschaftlicher Arbeiten von Studenten/innen auf politischem oder wirtschaftlichem Gebiet, die die Verständigung unter den europäischen Völkern zum Gegenstand haben.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	16.640,23	17.247,84
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	14.400,00	12.800,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	3.200,00
davon privatrechtliche Forderungen	44,40	601,33
davon Kassenbestand	2.195,83	646,51
Summe Aktiva	16.640,23	17.247,84
Stiftungskapital	16.056,63	16.056,63
Ergebnisrücklage	583,60	1.191,21
Summe Passiva	16.640,23	17.247,84
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Zinserträge	561,58	607,61
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	561,58	607,61
Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	561,58	607,61
Summe ordentliche Aufwendungen	561,58	607,61
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde kein Förderantrag an die Hans-Jäckh-Stiftung gestellt. Gemäß einem Beschluss des Kuratoriums soll eine Preisvergabe erst erfolgen, wenn die Erträge einen Betrag von 1.000 EUR erreicht haben. Im Jahr 2024 konnte keine Preisvergabe erfolgen, da diese Betragsgrenze noch nicht erreicht ist.

Rombach-Nachlass**Stiftungszweck:**

Vergabe von Stipendien an bedürftige oder würdige Schüler/innen und/oder Studierende aus dem Bereich Literatur, Bildende Kunst oder Musik.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	392,08	1.313,04
davon Kassenbestand	392,08	1.313,04
Summe Aktiva	392,08	1.313,04
passive Rechnungsabgrenzung	392,08	1.313,04
Summe Passiva	392,08	1.313,04
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Zinserträge	392,08	920,96
Entnahme aus Nachlassvermögen	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	392,08	920,96
Zuweisungen an Gemeinde/GV	0,00	0,00
Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
Zuführung Ergebnis an Nachlass	392,08	920,96
Summe ordentliche Aufwendungen	392,08	920,96
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde kein Förderantrag an den Rombach-Nachlass gestellt.

Produktgruppe 26.20 – Musikpflege

Nachlass Fritz Werner**Nachlasszweck:**

Förderung des Werkes von Professor Fritz Werner.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	39.654,00	37.343,03
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	0,00	0,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	4.000,00	4.000,00
davon Kassenbestand	35.654,00	33.343,03
Summe Aktiva	39.654,00	37.343,03
passive Rechnungsabgrenzung	39.654,00	37.343,03
Summe Passiva	39.654,00	37.343,03
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Privatrechtl. Leistungsentgelte	265,78	484,08
Entnahme aus Nachlassvermögen	0,00	2.310,97
Zinserträge	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	265,78	2.795,05
Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	0,00	2.795,05
Zuführung Ergebnis an Nachlass	265,78	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	265,78	2.795,05
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurden Lizenzgebühren für eine Fanfare Fritz Werners und Mittel anlässlich einer Veranstaltung des Sinfonisches Orchester Klangattacke ausgezahlt.

Produktgruppe 28.10 – Verwaltung kultureller Angelegenheiten

Paul- und Anna-Göbel-Stiftung**Stiftungszweck:**

Förderung von Kultur- und Kunstwerken oder der Volksbildung.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	6.195.017,55	6.598.772,10
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	1.479.240,00	1.314.880,00
davon sonstige Wertpapiere	2.560.049,71	2.560.049,71
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	181.978,30	1.606.900,00
davon privatrechtliche Forderungen	4.608,50	70.733,36
davon Kassenbestand	1.969.141,04	1.046.209,03
Sonderposten für gel. Invest.zuschüsse	343.095,00	327.782,00
Summe Aktiva	6.538.112,55	6.926.554,10
Stiftungskapital	4.888.994,70	4.888.994,70
Kapitalerhaltungsrücklage	741.499,56	1.004.727,00
Ausgleichsrücklage Sonderposten	343.095,00	327.782,00
Ergebnisrücklage	564.523,29	705.050,40
Summe Passiva	6.538.112,55	6.926.554,10
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	417.214,40	526.454,87
Auflösung Sonderposten Anlagebuchhaltung	15.312,00	15.313,00
Summe ordentliche Erträge	432.526,40	541.767,87
AfA Sonderposten	15.312,00	15.313,00
Zuweisungen an Gemeinden und übrige Bereiche	104.952,03	122.700,32
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	103.655,17	140.527,11
Zuführung Ergebnis an Kapitalerhaltungsrücklage	208.607,20	263.227,44
Summe ordentliche Aufwendungen	432.526,40	541.767,87
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das städtische Schul-, Kultur- und Sportamt für die Personal- und Sachkosten zur Bespielung der Inselfspitze gewährt.

Zudem wurden Zuweisungen für das 360 Grad Projekt der Stadtbibliothek und für die Projektstelle „Heilbronner Erinnerungskultur“ ausgezahlt. Die Städtische Musikschule erhielt einen Zuschuss für die Begabtenförderung 2024.

Maria-Ensle-Stiftung**Stiftungszweck:**

Ideelle und finanzielle Förderung kultureller Zwecke aus Erträgen aus dem Grundstück Deutschhofstraße 33.

Bilanz		
	2023	2024
Sachvermögen	141.027,00	134.584,00
davon Grund und Boden	33.115,00	33.115,00
davon Gebäude	107.912,00	101.469,00
Finanzvermögen	505.924,34	497.414,99
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	34.200,00	30.400,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	100.088,07	126.500,00
davon übrige privatrechtl. Forderungen	131,59	2.317,88
davon Kassenbestand	371.504,68	338.197,11
Investitionszuschüsse SoPo	62.060,00	62.060,00
Summe Aktiva	709.011,34	694.058,99
Stiftungskapital	205.447,00	205.447,00
Ausgleichsrücklage SoPo	62.060,00	62.060,00
Ergebnisrücklage	395.482,10	426.551,99
Verbindlichkeiten	46.022,24	0,00
Summe Passiva	709.011,34	694.058,99

Gewinn- und Verlustrechnung		
Mieten und Pachten	51.461,71	53.467,29
Zinserträge	3.204,36	17.295,16
Entnahme Stiftungsrücklage	15.810,65	0,00
Summe ordentliche Erträge	70.476,72	70.762,45
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	21.974,72	29.128,63
AfA auf Gebäude	6.442,00	6.443,00
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zuweisungen an Gemeinden	0,00	4.120,93
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	0,00	31.069,89
Zuführung Ausgleichsrücklage	42.060,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	70.476,72	70.762,45
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	6.195.017,55	6.926.554,10
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	1.479.240,00	1.314.880,00
davon sonstige Wertpapiere	2.560.049,71	2.560.049,71
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	181.978,30	1.606.900,00
davon privatrechtliche Forderungen	4.608,50	70.733,36

davon Kassenbestand	1.969.141,04	1.046.209,03
Sonderposten für gel. Invest.zuschüsse	343.095,00	327.782,00
Summe Aktiva	6.538.112,55	6.926.554,10
Stiftungskapital	4.888.994,70	4.888.994,70
Kapitalerhaltungsrücklage	741.499,56	1.004.727,00
Ausgleichsrücklage Sonderposten	343.095,00	327.782,00
Ergebnisrücklage	564.523,29	705.050,40
Summe Passiva	6.538.112,55	6.926.554,10
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	417.214,40	526.454,87
Auflösung Sonderposten Anlagebuchhaltung	15.312,00	15.313,00
Summe ordentliche Erträge	432.526,40	541.767,87
AfA Sonderposten	15.312,00	15.313,00
Zuweisungen an Gemeinden und übrige Bereiche	104.952,03	122.700,32
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	103.655,17	140.527,11
Zuführung Ergebnis an Kapitalerhaltungsrücklage	208.607,20	263.227,44
Summe ordentliche Aufwendungen	432.526,40	541.767,87
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an die Stadtbibliothek Heilbronn für den Neukauf von Büchern aufgrund eines Wasserschadens ausgezahlt.

Stiftung Festungspionierstab**Stiftungszweck:**

Bereitstellung eines Kranzes zur Niederlegung am Volkstrauertag an der Ehrentafel der Kameradschaft im Hafenmarktehrenmal.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	543,56	563,72
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	450,00	400,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	100,00
davon privatrechtl. Ford. aus Liefg. u. Leistg.	1,39	18,79
davon Kassenbestand	92,17	44,93
Summe Aktiva	543,56	563,72
Stiftungskapital	511,29	511,29
Ergebnisrücklage	32,27	52,43
Summe Passiva	543,56	563,72
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	17,51	20,61
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	17,51	20,61
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	17,51	20,16
Summe ordentliche Aufwendungen	17,51	20,16
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 konnte aufgrund der geringen Stiftungserträge keine Kranzspende für den Volkstrauertag bereitgestellt werden.

Produktgruppe 31.60 – Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
--

Alfred-Beck-Stiftung**Stiftungszweck:**

Förderung wohlätiger Zwecke, insbesondere Förderung der Altenbetreuung im Stadtkreis Heilbronn.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	1.726.763,97	1.778.036,42
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	339.300,00	301.600,00
davon Investmentzertifikate	541.983,88	541.983,88
davon sonstige Wertpapiere	529.196,67	529.196,67
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	75.824,30	113.000,00
davon Forderungen	1.065,98	13.900,02
davon Kassenbestand	239.393,14	278.355,85
Summe Aktiva	1.726.763,97	1.778.036,42
Stiftungskapital	1.448.505,93	1.448.505,93
Ergebnisrücklage	127.242,39	141.786,63
Freie Ergebnisrücklage	150.227,89	186.884,36
Verbindlichkeiten	787,76	859,50
Summe Passiva	1.726.763,97	1.778.036,42

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	112.013,78	109.969,42
Erstattung von privaten Unternehmen	0,00	0,00
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Erträge aus interner Leistungsbeziehung	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	112.013,78	109.969,42
Unterhaltung unbewegl. Vermögen	525,10	671,45
Zinsaufwendungen	0,00	9,50
Zuweisungen an übrige Bereiche	56.000,00	57.800,00
Entschädigung für Stiftungsbeirat und Protokollführer	287,76	287,76
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	55.200,92	51.200,71
Aufw. aus interner Leistungsbeziehung	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	112.013,78	109.969,42
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde das Forum Ehrenamt, die Ökumenische Telefonseelsorge, der Kreisseniorenrat Heilbronn, der Senioren für Andere e.V. für das Seniorenbüro, das Diakonische Werk Heilbronn, der Arbeitskreis Leben Heilbronn e.V., der Verein Hospiz Heilbronn e.V., die Altenbegegnungsstätte im Cäcilienpark und das Seniorenzentrum St. Elisabeth unterstützt.

Spitalstiftung**Stiftungszweck:**

Armen-, Waisen- und Krankenfürsorge. Ein Großteil des Stiftungsgeldvermögens wird zur Finanzierung des Neubaus der SLK Kliniken GmbH am Gesundbrunnen verwendet.

Bilanz		
	2023	2024
Sachvermögen	1.306.095,30	1.223.283,28
davon unbebaute Grundstücke	1.087.739,14	954.374,12
davon bebaute Grundstücke	218.356,16	218.356,16
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50.553,00
Finanzvermögen	2.032.673,19	2.377.713,12
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	1.972.442,52	2.365.500,00
davon privatrechtliche Forderungen	726,82	20.624,81
davon Kassenbestand	59.503,85	-8.411,69
Abgrenzungsposten	14.988.776,00	14.713.998,00
Summe Aktiva	18.327.544,49	18.314.994,40
Stiftungskapital	3.139.886,31	3.513.204,06
Ausgleichsrücklage Sonderposten	14.988.776,00	14.713.998,00
Sonderposten	193.291,00	86.980,95
Verbindlichkeiten	5.591,18	811,39
Summe Passiva	18.327.544,49	18.314.994,40
Gewinn- und Verlustrechnung		
Erträge aus Mieten und Pachten	77.094,48	82.495,04
Zinserträge	37.137,18	41.642,03
Entnahme Stiftungsvermögen	2.858.770,77	0,00
Auflösung Sonderposten Anlagebuchhaltung	274.778,00	274.778,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.828,85	0,00
Summe ordentliche Erträge	3.252.609,28	398.915,07
Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	52.391,43	67.927,03
AfA Gebäude, AfA Sonderposten	295.389,00	275.404,61
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	0,00	55.853,43
Zuführung Ausgleichsrücklage	2.900.000,00	0,00
Aufwand interne Leistungsverrechnung	4.828,85	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	3.252.609,28	398.915,07
Ordentliches Jahresergebnis		
Außerordentliche Erträge	0,00	317.734,32
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	317.734,32
Jahresüberschuss	0,00	317.734,32
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	317.734,32

Erläuterung:

In 2024 wurde kein Förderantrag an die Spitalstiftung gestellt.

Achtung'sche Stiftung**Stiftungszweck:**

Förderung von wohltätigen Zwecken.

Bilanz		
	2023	2024
Sachvermögen	324.492,38	324.492,38
davon unbebaute Grundstücke	324.492,38	324.492,38
Finanzvermögen	69.729,11	57.486,87
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	2.000,00
davon privatrechtliche Forderungen	85,00	109,85
davon Kassenbestand	69.644,11	55.377,02
Summe Aktiva	394.221,49	381.979,25
Stiftungskapital	240.524,91	240.524,91
Ergebnisrücklage	67.647,05	55.404,81
Sonstige Sonderposten	86.049,53	86.049,53
Summe Passiva	394.221,49	381.979,25

Gewinn- und Verlustrechnung		
Erträge aus Mieten und Pachten	12.507,00	12.887,41
Zinserträge	0,40	2.781,40
Entnahme Stiftungsrücklage	10.468,03	12.242,24
Summe ordentliche Erträge	22.975,43	27.911,05
Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	1.020,00	5.762,15
Zuweisungen an Gemeinden	21.791,00	21.809,73
Vermischter Aufwand	164,43	339,17
Summe ordentliche Aufwendungen	22.975,43	27.991,05
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurden Zuweisungen an das Amt für Familie, Jugend & Senioren zur Unterstützung von Quartiersangeboten gewährt.

Übrige Sozialstiftungen**Stiftungszweck:**

Förderung von wohltätigen Zwecken.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	30.184,55	31.245,07
davon Ausleihungen	27.090,00	24.080,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitut	0,00	6.000,00
davon privatrechtliche Forderungen	83,53	1.131,00
davon Kassenbestand	3.011,02	34,07
Summe Aktiva	30.184,55	31.245,07
Stiftungskapital	30.184,55	30.184,55
Fehlbetrag aus Vorjahren	0,00	1.060,52
Summe Passiva	30.184,55	31.245,07
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	1.056,46	1.100,11
Summe ordentliche Erträge	1.056,46	1.100,11
Zuweisungen an Gemeinden/GV	1.056,46	1.100,11
Summe ordentliche Aufwendungen	1.056,46	1.100,11
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Amt für Familie, Jugend und Senioren gewährt.

Stiftung für Kriegsgeschädigte**Stiftungszweck:**

Unterstützung von Kriegsgeschädigten und Kriegshinterbliebenen.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	3.952,98	4.098,88
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	3.330,00	2.960,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	400,00
sonstige privatrechtl. Forderungen	10,27	134,84
davon Kassenbestand	612,71	604,04
Summe Aktiva	3.952,98	4.098,88
Stiftungskapital	3.798,13	3.798,13
Ergebnisrücklage	154,85	300,75
Summe Passiva	3.952,98	4.098,88

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	129,87	145,90
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	129,87	145,90
Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	129,87	145,90
Summe ordentliche Aufwendungen	129,87	145,90
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde kein Förderantrag an die Stiftung für Kriegsgeschädigte gestellt.

Stiftung für Freistellen in Kinderheimen**Stiftungszweck:**

Gewährung von kostenfreien Betreuungsplätzen für bedürftige Kinder.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	4.358,22	4.373,31
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	3.690,00	3.280,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	500,00
davon privatrechtliche Forderungen	11,38	150,11
davon Kassenbestand	656,84	443,20
Summe Aktiva	4.358,22	4.373,31
Stiftungskapital	4.214,32	4.214,32
Ergebnisrücklage	143,90	158,99
Summe Passiva	4.358,22	4.373,31
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	143,90	158,99
Summe ordentliche Erträge	143,90	158,99
Zuweisungen an übrige Bereiche	27,67	143,90
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	116,23	15,09
Summe ordentliche Aufwendungen	143,90	158,99
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung für einen Betreuungsplatz für ein bedürftiges Kind gewährt.

Stiftung für Freibetten im Krankenhaus**Stiftungszweck:**

Unterstützung von bedürftigen Kranken in den SLK-Kliniken.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	7.961,77	7.937,03
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	6.750,00	6.000,00
Forderungen aus privatrechtl. Forderungen	20,81	273,17
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	800,00
davon Kassenbestand	1.190,96	863,86
Summe Aktiva	7.961,77	7.937,03
Stiftungskapital	7.647,91	7.647,91
Ergebnisrücklage	263,24	289,12
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	50,62	0,00
Summe Passiva	7.961,77	7.937,03
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	263,24	289,12
Summe ordentliche Erträge	263,24	289,12
Zuweisungen an übrige Bereiche	50,62	263,24
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	212,62	23,88
Summe ordentliche Aufwendungen	263,24	289,12
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an einen bedürftigen Kranken im SLK-Klinikum Heilbronn gewährt.

Link'sche Familienstiftung**Stiftungszweck:**

Verbesserung der Lebensverhältnisse von bedürftigen Bewohnern/innen und für das Personal des Altenpflegeheims Katharinenstift.

Bilanz		
	2023	2024
Sachvermögen	281.382,00	270.482,00
davon unbebaute Grundstücke	15.627,00	15.627,00
davon bebaute Grundstücke	265.755,00	254.855,00
Finanzvermögen	1.011.933,55	1.040.259,95
davon Wertpapiere	23.489,18	23.489,18
davon sonstige Einlagen	60.659,44	550.500,00
davon Forderungen aus Lief. und Leistung	4.529,11	18.386,58
davon Kassenbestand	923.255,82	447.884,19
Summe Aktiva	1.293.315,55	1.310.741,95
Stiftungskapital	306.369,12	306.369,12
Ergebnisrücklage	458.782,97	503.396,96
Instandhaltungsrücklage	500.000,00	500.000,00
Fehlbetrag ordentliches Ergebnis	0,00	368,84
Verbindlichkeiten	28.163,46	607,03
Summe Passiva	1.293.315,55	1.310.741,95
Gewinn- und Verlustrechnung		
Mieten und Pachten	99.645,75	98.178,30
Erbbauzinsen	18.587,89	19.742,82
Zinserträge von Kreditinstituten	5.429,32	36.727,22
Zinserträge von sonst. inl. Bereichen	0,00	4.882,35
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	123.662,96	159.530,69
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.945,33	80.786,90
Abschreibung auf Gebäude	10.901,00	10.900,00
Zinsaufwendungen	23,80	23,80
Zuweisungen an übrige Bereiche	22.600,00	23.200,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	41.192,83	44.613,99
Säumniszuschläge	0,00	6,00
Summe ordentliche Aufwendungen	123.662,96	159.530,69
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde die jährliche Mindestzuweisung i.H.v. 23.200 Euro an das Heilbronner Altenpflegeheim Katharinenstift für Sonderveranstaltungen für die Bewohner gewährt.

Paul- und Karoline-Ulbrich-Stiftung**Stiftungszweck:**

Verbesserung der Lebensverhältnisse von bedürftigen Bewohnern/innen und für das Personal des Altenpflegeheims Katharinenstift.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	1.176.089,73	1.219.088,31
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	927.000,00	824.000,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	4.043,97	305.100,00
davon privatrechtliche Forderungen	2.859,31	39.901,97
davon Kassenbestand	242.186,45	50.086,34
Summe Aktiva	1.176.089,73	1.219.088,31
Stiftungskapital	1.030.190,59	1.030.190,59
Ergebnisrücklage	145.899,14	188.897,72
Summe Passiva	1.176.089,73	1.219.088,31

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	36.227,87	42.998,58
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	36.227,87	42.998,58
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	36.227,87	42.998,58
Summe ordentliche Aufwendungen	36.227,87	42.998,58
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde kein Förderantrag an die Paul- und Karoline-Ulbrich-Stiftung gestellt.

Kinkelin-Stiftung**Stiftungszweck:**

Verbesserung der Lebensverhältnisse von bedürftigen Bewohnern/innen und für das Personal des Altenpflegeheims Katharinenstift.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	15.482,97	15.563,40
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	12.600,00	11.200,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	3.200,00
davon privatrechtl. Forderungen aus LUL	38,85	531,13
davon Kassenbestand	2.844,12	632,27
Summe Aktiva	15.482,97	15.563,40
Stiftungskapital	14.991,57	14.991,57
Ergebnisrücklage	491,40	571,83
Summe Passiva	15.482,97	15.563,40

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	491,40	571,83
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	491,40	571,83
Zuweisungen an verbundene Unternehmen	103,96	491,40
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	387,44	80,43
Summe ordentliche Aufwendungen	491,40	571,83
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Heilbronner Altenpflegeheim Katharinenstift gewährt.

Pfleiderer-Stiftung**Stiftungszweck:**

Verbesserung der Lebensverhältnisse von bedürftigen Bewohnern/innen und für das Personal des Altenpflegeheims Katharinenstift.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	5.291,93	5.304,25
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	4.590,00	4.080,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	800,00
davon privatrechtliche Forderungen	14,15	188,94
davon Kassenbestand	687,78	235,31
Summe Aktiva	5.291,93	5.304,25
Stiftungskapital	5.112,92	5.112,92
Ergebnisrücklage	179,01	191,33
Summe Passiva	5.291,93	5.304,25

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	179,01	191,33
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	179,01	191,33
Zuweisungen an verb. Unternehmen	37,86	179,01
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	141,15	12,32
Summe ordentliche Aufwendungen	179,01	191,33
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Heilbronner Altenpflegeheim Katharinenstift gewährt.

Wüba Stiftung**Stiftungszweck:**

Verbesserung der Lebensverhältnisse von bedürftigen Bewohnern/innen und für das Personal des Altenpflegeheims Katharinenstift.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	5.302,15	6.634,97
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	4.590,00	4.080,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	800,00
davon privatrechtliche Forderungen	14,15	188,94
davon Kassenbestand	698,00	1.566,03
Summe Aktiva	5.302,15	6.634,97
Stiftungskapital	5.123,14	5.123,14
Ergebnisrücklage	179,01	1.511,83
Summe Passiva	5.302,15	6.634,97
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	179,01	1.511,83
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	179,01	1.511,83
Zuweisungen an verb. Unternehmen	37,86	179,01
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	141,15	1.332,82
Summe ordentliche Aufwendungen	179,01	1.511,83
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Heilbronner Altenpflegeheim Katharinenstift gewährt.

Stiftung Nachlass Kleinbach**Stiftungszweck:**

Für die persönliche Unterstützung von Altenheimbewohnern und Unterstützung hilfebedürftiger Kinder (Behinderte und Waisen).

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	325.896,55	333.550,39
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	272.700,00	242.400,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	7.076,93	68.000,00
davon privatrechtliche Forderungen	842,68	11.410,00
davon Kassenbestand	45.276,94	11.740,39
Summe Aktiva	325.896,55	333.550,39
Stiftungskapital	303.451,89	303.451,89
Ergebnisrücklage	22.444,66	30.098,50
Summe Passiva	325.896,55	333.550,39

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	10.767,06	10.453,84
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	10.767,06	10.453,84
Zuweisung an übrige Bereiche	0,00	2.800,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	10.767,06	7.653,84
Summe ordentliche Aufwendungen	10.767,06	10.453,84
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an die Rosenaus Schule gewährt.

Produktgruppe 31.80 –Sonstiger Soziale Hilfen und Leistungen

Nachlass Schönberger**Nachlasszweck:**

Förderung von sozialen Zwecken, für die im städtischen Haushalt keine Mittel zur Verfügung stehen.

<u>Bilanz</u>		
	2023	2024
Finanzvermögen	304.850,19	304.850,19
davon Wertpapiere	412.801,18	412.801,18
davon Kassenbestand	-107.950,99	-107.950,99
Summe Aktiva	304.850,19	304.850,19
passive Rechnungsabgrenzung	304.850,19	304.850,19
Summe Passiva	304.850,19	304.850,19
<u>Gewinn- und Verlustrechnung</u>		
Entnahme aus Nachlassvermögen	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde keine Förderung ausgezahlt.

Nachlass Angelika Glock**Nachlasszweck:**

Förderung von Einrichtungen, die Alzheimerkranken oder Schlaganfallkranken in finanzieller Not helfen.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	622.572,81	622.572,81
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	406.910,00	406.910,00
davon Kassenbestand	215.662,81	215.662,81
Summe Aktiva	622.572,81	622.572,81
passive Rechnungsabgrenzung	622.572,81	622.572,81
Summe Passiva	622.572,81	622.572,81
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00
Entnahme aus Nachlassvermögen	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zuweisungen an Gemeinden	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurden keine Förderanträge an den Nachlass Angelika Glock gestellt.

Produktgruppe 36.20 – Allgemeine Förderung junger Menschen
--

Dr. Annette-Fuchs-Stiftung**Stiftungszweck:**

Förderung autistischer, psychisch kranker, krebserkrankter oder in sonstiger Weise gesundheitlich oder in ihrer Entwicklung behinderter bzw. gestörter Kinder aus dem Stadtkreis Heilbronn. Zuwendung für Maßnahmen, die besonders geeignet sind, die weitere Entwicklung der betroffenen Kinder zu fördern oder ihr Schicksal zu erleichtern.

Bilanz		
	2023	2024
Sachvermögen	381.597,00	376.103,00
davon bebaute Grundstücke	381.597,00	376.103,00
Finanzvermögen	267.184,87	270.991,05
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	189.000,00	168.000,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	68.900,00
davon privatrechtl. Forderungen	582,75	8.420,38
davon Kassenbestand	77.602,12	25.670,67
Summe Aktiva	648.781,87	647.094,05
Stiftungskapital	614.000,00	614.000,00
Ergebnisrücklage	22.799,47	20.884,92
Freie Rücklage	11.399,74	11.399,74
Verbindlichkeiten	582,66	809,39
Summe Passiva	648.781,87	647.094,05

Gewinn- und Verlustrechnung		
Erträge aus Mieten und Pachten	13.645,98	13.478,42
Entnahme aus Stiftungsrücklage	0,00	1.914,55
Zinserträge	7.370,78	10.045,81
Summe ordentliche Erträge	21.016,76	25.438,78
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	1.321,87	4.944,78
AfA auf Gebäude	5.495,00	5.494,00
Transferaufwendungen	2.420,00	15.000,00
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	11.779,89	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	21.016,76	25.438,78
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Zirkusprojekt an der GS Alt-Böckingen und Grünwaldschule gewährt.

Friedrich-Niethammer-Stiftung**Stiftungszweck:**

Förderung von Maßnahmen, die dem Wohl und der Verbesserung von Lebenssituationen von Heilbronner Kindern dienen.

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	441.084,44	440.272,01
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	316.800,00	281.600,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	40.439,62	136.700,00
davon Forderungen	1.237,36	13.779,66
davon Kassenbestand	82.607,46	8.192,35
Summe Aktiva	441.084,44	440.272,01
Stiftungskapital	353.075,00	353.200,00
Ergebnisrücklage	72.427,64	71.999,21
Freie Rücklage	15.072,80	15.072,80
Verbindlichkeiten	509,00	0,00
Summe Passiva	441.084,44	440.272,01
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge	13.110,83	15.184,88
Bußgelderträge	15.600,00	700,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	213,32
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	428,43
Summe ordentliche Erträge	29.405,83	16.526,63
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zuweisungen an Gemeinden/GV	16.346,55	14.000,00
Zuweisungen an übrige Bereiche	509,00	2.526,63
Zuführung Ergebnis an Stiftungsrücklage	12.550,28	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	29.405,83	16.526,63
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an die Jugendkunstschule Heilbronn für die Kunstateliers an Heilbronner Schulen gewährt. Zudem wurde das Kooperationsprojekt „Literaturstürmer“ mit dem Literaturhaus Heilbronn, die Kulturwoche an der Fritz-Ulrich-Schule und Kurse von Kindern und Jugendlichen an der Volkshochschule Heilbronn gefördert.

Nachlass Irmingard Wild**Nachlasszweck:**

Verwendung des Nachlasses zum Bau und zur Finanzierung der Erweiterung des Kindertagheimes Olgakrippe zur Fortentwicklung der Einrichtung in ein Kinder- und Familienzentrum (Early-Excellence-Center).

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	99.438,23	10.888,63
davon Ausleihungen an verb. Unternehmen	0,00	0,00
davon Kassenbestand	99.438,23	10.888,63
Summe Aktiva	99.438,23	10.888,63
passive Rechnungsabgrenzung	99.438,23	10.888,63
Summe Passiva	99.438,23	10.888,63
Gewinn- und Verlustrechnung		
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00
Entnahme aus Nachlassvermögen	85.685,95	88.549,60
Summe ordentliche Erträge		
Zinsaufwendungen	0,00	0,00
Zuweisungen an Gemeinden	85.685,95	88.549,60
Summe ordentliche Aufwendungen	85.685,95	88.549,60
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

In 2024 wurde eine Zuweisung an das Familienzentrum Olgakrippe für das Early-Excellence-Center gewährt.

Produktgruppe 36.50 – Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
--

Becker-Franck-Stiftung**Stiftungszweck:**

Bau und Betrieb von Kindergärten

Bilanz		
	2023	2024
Sachvermögen	4.663.511,74	4.553.348,16
davon bebaute Grundstücke	3.868.989,02	4.459.332,02
davon Maschinen	0,00	0,00
davon Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.348,00	26.126,00
davon Anlagen im Bau	764.174,72	67.890,14
Finanzvermögen	14.308.085,60	14.825.446,90
davon Investmentzertifikate	1.026.575,34	1.026.575,34
davon Kapitalmarktpapiere	1.000.000,00	1.000.000,00
davon sonstige Wertpapiere	8.723.615,84	8.723.615,84
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	2.599.440,61	2.599.440,61
davon Forderungen aus Transferleistungen	0,00	2.000,00
davon privatrechtliche Forderungen	28.303,59	46.990,66
davon Kassenbestand	930.150,22	1.426.824,45
Abgrenzungsposten	77.156,00	68.772,00
Summe Aktiva	19.048.753,34	19.447.567,06
Stiftungskapital	10.405.485,76	10.405.485,76
Freie Ergebnismrücklage	3.423.256,88	3.679.014,91
Gebundene Ergebnismrücklage	146.502,84	295.295,01
Umschichtung Ergebnismrücklage	4.618.086,11	4.618.086,11
Sonderposten für Invest.zuweisungen	407.103,32	426.878,08
Verbindlichkeiten	48.318,43	22.807,19
Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Summe Passiva	19.048.753,34	19.447.567,06

Gewinn- und Verlustrechnung		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.053.505,83	1.156.880,24
Entgelte für öff. Leistungen	519,00	746,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte Kostenerst.	212.171,64	188.079,90
Zinserträge	703.764,68	802.759,64
Entnahme Stiftungsrücklage	0,00	0,00
Erträge aus Stiftungsgebäude	235.663,48	128.997,21
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	2.205.624,63	2.277.462,99
Personalaufwendungen	701.078,22	770.946,44
Aufwendungen für Sach - und Dienstleistungen	577.668,53	522.118,56
Bilanzielle Abschreibungen	106.477,88	175.825,80
Aufwand des Geldverkehrs	8.743,50	7.284,00
Transferaufwendungen	373.870,43	363.223,90
sonstige ordentliche Aufwendungen	437.786,07	438.064,29
Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehung	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	2.205.624,63	2.277.462,99
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	326.116,28	500,00
Außerordentliche Aufwendungen	326.116,28	500,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

Die Becker-Franck-Stiftung betreibt die Tageseinrichtungen für Kinder Staufenbergstraße und Badener Hof. Die Kosten hierfür werden zu 60 % von der Stadt und zu 40 % von der Stiftung getragen.

Gemeinsam boten die Kindergärten im Jahr 2024 Platz für 100 Kinder im Alter von zwei bis sechs Jahren. Durch eine Erweiterung der Einrichtung im Badener Hof, an der sich die Stiftung ebenfalls finanziell beteiligt, sollen mindestens 60 weitere Betreuungsplätze geschaffen werden. Beide Kindergärten haben ihren Fokus auf die Sprachbildung und Sprachförderung gelegt. Sie nehmen an den Landesprojekten „Kompetenzen verlässlich voranbringen“ (KOLIBRI) und „Sprach-Kitas“ teil.

In dem Vermögen der Becker-Franck-Stiftung befindet sich neben den genannten Tageseinrichtungen für Kinder auch das Stiftungsgebäude in der Kaiserstraße 34.

Produktgruppe 55.50 – Forstwirtschaft

Jagdgenossenschaft Heilbronn

Bilanz		
	2023	2024
Finanzvermögen	0,00	0,00
davon Ausleihungen an verbundene Untern.	0,00	0,00
davon sonstige Einlagen Kreditinstitute	0,00	0,00
davon Kassenbestand	0,00	0,00
Summe Aktiva	0,00	0,00
passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Summe Passiva	0,00	0,00
Gewinn- und Verlustrechnung		
Mieten und Pachten	15.948,14	16.154,41
Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge	15.948,14	16.154,41
Personalaufwendungen	3.152,94	6.389,07
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	0,00	0,00
Zuweisungen an Gemeinden	9.776,26	8.309,70
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.018,94	1.455,64
Aufwendungen aus intern. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	15.948,14	16.154,41
Ordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00
Jahresüberschuss	0,00	0,00
Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung	0,00	0,00

Erläuterung:

Die Verwaltung der Jagdgenossenschaft Heilbronn wurde per Beschluss auf den Gemeinderat Heilbronn übertragen. Der Reinerlös wird gemäß Satzung für den Feld-, Wald- und Weinbergwegebau verwendet und der Gemeinde als Zuweisung übertragen.

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
1	Stabstellen			4.142,26	8.200,00	58.941,41	-50.741,41	12.500,00	0,00	0,00	61.000,00	22.758,59	0,00
1	I11305100220	Stabsstelle Kommunik., Geräte, Maschinen	78310000	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
1	I11305100210	Stabsstelle Kommunikation, Einrichtung	78310000	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00
1	I11145103220	Chanceng. Partizip/Integr., Geräte, Masch.	78312000	0,00	0,00	3.129,00	-3.129,00	8.900,00	0,00	0,00	0,00	5.771,00	0,00
1	I11145101210	Stabsstelle Büro OBM, Einrichtung	78310000	3.095,06	3.000,00	5.180,07	-2.180,07	0,00	0,00	0,00	11.000,00	8.819,93	0,00
1	I11125100220	Stabsstelle Strategie, Geräte, Maschinen	78310000	1.047,20	0,00	2.651,32	-2.651,32	3.600,00	0,00	0,00	0,00	948,68	0,00
1	I11105201210	Dezernat I, Einrichtung	78310000	0,00	0,00	47.981,02	-47.981,02	0,00	0,00	0,00	50.000,00	2.018,98	0,00
10	Personal ind Organisation			283.901,38	505.300,00	627.320,92	-122.020,92	1.700,00	0,00	0,00	461.800,00	341.479,08	-253.800,00
10	I11215100230	Personalwesen, IuK Hard- und Software	78310000	0,00	25.000,00	4.520,80	20.479,20	0,00	0,00	0,00	0,00	20.479,20	0,00
10	I11215000220	Arbeitssicherheitsdienst, Ger./Maschinen	78312000	1.390,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00
10	I11205103411	IuK, Aktives Datennetz	78312000	177.508,89	87.000,00	238.664,36	-151.664,36	0,00	0,00	0,00	246.200,00	94.535,64	-93.600,00
10	I11205103410	IuK, Passives Datennetz	78730000	45.556,70	100.000,00	20.526,91	79.473,09	0,00	0,00	0,00	0,00	79.473,09	-79.400,00
10	I11205102231	Ämter Allg., IuK Hard- und Software	78310000	26.061,00	25.000,00	16.663,45	8.336,55	0,00	0,00	0,00	6.000,00	14.336,55	0,00
10	I11205102230	IuK, IuK Hard- und Software	78311000	3.951,54	41.000,00	13.511,01	27.488,99	0,00	0,00	0,00	39.000,00	66.488,99	-66.400,00
10	I11205102220	IuK, Geräte, Maschinen	78312000	5.906,95	199.300,00	333.434,39	-134.134,39	0,00	0,00	0,00	148.600,00	14.465,61	-14.400,00
10	I11205102210	IuK, Einrichtung	78310000	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	6.000,00	0,00
10	I11205101230	Organisation, IuK Hard- und Software	78310000	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
10	I11205101210	Organisation, Einrichtung	78310000	23.526,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00
20	Finanzverwaltung			0,00	35.000,00	3.728,00	31.272,00	0,00	0,00	0,00	40.600,00	71.872,00	0,00
20	I11225100230	Finanzverw., Kasse, IuK Hard- u. Softw.	78310000	0,00	35.000,00	3.728,00	31.272,00	0,00	0,00	0,00	40.600,00	71.872,00	0,00
23	Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung			-587.639,98	-8.990.100,00	-10.650.920,83	1.660.820,83	200.600,00	0,00	0,00	13.302.300,00	15.163.720,83	-8.321.100,00
23	I57305320220	Bürgerh. Böckingen Gastst., Geräte, Mas.	78312000	7.246,26	0,00	16.547,39	-16.547,39	20.000,00	0,00	0,00	0,00	3.452,61	0,00
23	I57305160220	Bürgerhaus Böck. Säle, Geräte, Maschinen	78312000	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	-13.600,00	0,00	0,00	13.600,00	10.500,00	0,00
23	I57305143220	Ratskeller Gaststätte, Geräte, Maschinen	78312000	7.136,45	0,00	0,00	0,00	-12.300,00	0,00	0,00	12.300,00	0,00	0,00
23	I57305140220	Harmonie, Geräte, Maschinen	78312000	14.748,38	20.000,00	55.422,79	-35.422,79	52.700,00	0,00	0,00	0,00	17.277,21	-17.200,00
23	I57105000200	Wirtschaftsförderung, Beschaffungen	78310000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	5.800,00	0,00
23	I55505100220	Forstbetrieb, Geräte, Maschinen	78730000	7.201,00	100.000,00	27.011,86	72.988,14	20.000,00	0,00	0,00	101.700,00	194.688,14	-185.100,00
23	I51105127620	San. Bahnbogen Böckingen	78730000	0,00	650.000,00	12.273,03	637.726,97	0,00	0,00	0,00	0,00	637.726,97	-749.000,00
23	I51105126700	Bahnbogen Böckingen	78730000	10.765,82	0,00	9.873,67	-9.873,67	0,00	0,00	0,00	121.200,00	111.326,33	0,00
23	I51105126620	San. Westlich Bahnhofstr., Ordnungsmaßn.	78720000	0,00	3.388.000,00	0,00	3.388.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.388.000,00	0,00
23	I51105126150	San. Westlich Bahnhofstraße, Grunderwerb	78210100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.388.000,00
23	I51105125150	Ellwanger Str. Grunderwerb	78210100	0,00	473.000,00	0,00	473.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473.000,00	0,00
23	I51105124625	Öffnung Obere Neckarstraße zum Neckar	78720000	0,00	0,00	215.629,29	-215.629,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-215.629,29	0,00
23	I51105124624	Eichgasse, Ordnungsmaßnahmen	78720000	0,00	0,00	25.967,59	-25.967,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.967,59	0,00
23	I51105124622	Zehentgasse, Ordnungsmaßnahmen	78720000	50.009,47	0,00	16.573,77	-16.573,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.573,77	0,00
23	I51105124621	Turnstraße, Ordnungsmaßnahmen	78720000	50.009,47	0,00	12.669,27	-12.669,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.669,27	0,00
23	I51105124620	Innenstadt, Ordnungsmaßnahmen	78720000	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	-5.789.200,00	0,00	0,00	5.562.500,00	263.300,00	0,00
23	I51105124150	Innenstadt, Grunderwerb	78210100	3.281.355,22	0,00	381.037,31	-381.037,31	245.000,00	0,00	0,00	143.600,00	7.562,69	0,00
23	I51105116150	Sonnenbrunnen, Grunderwerb	78210100	0,00	0,00	4.422,04	-4.422,04	-15.300,00	0,00	0,00	24.500,00	4.777,96	0,00
23	I51105113654	Holzverladestation	78720000	0,00	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	-1.239.400,00	0,00	0,00	2.934.800,00	3.145.400,00	-300.000,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
23	I51101127900	Förderung Bahnbogen Böckingen	68110000	0,00	-550.000,00	-27.975,84	-522.024,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-522.024,16	522.000,00
23	I51101126900	San. Westlich Bahnhofstraße, Zuschuss	68110000	0,00	-2.032.800,00	0,00	-2.032.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.032.800,00	2.032.800,00
23	I51101125900	San.gebiet Ellwanger Str. Zuw./Zusch.	68110000	0,00	-283.800,00	0,00	-283.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-283.800,00	283.800,00
23	I51101124900	San.gebiet Innenstadt, Zuweis./Zuschüsse	68110000	-54.161,00	-210.000,00	-85.909,00	-124.091,00	0,00	0,00	0,00	-1.329.000,00	-1.453.091,00	0,00
23	I51101113150	Stadtumbau West, Grundstückserlöse	68210000	-4.411.408,68	-274.500,00	0,00	-274.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-274.500,00	0,00
23	I11335112300	Mühlberg Finkenberg, Hausanschlüsse	78210300	0,00	31.500,00	23.094,08	8.405,92	0,00	0,00	0,00	0,00	8.405,92	0,00
23	I11335109150	Holzverladestraße	78720000	1.069,98	0,00	1.502,40	-1.502,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.502,40	0,00
23	I11335102154	Grundvermögen, BeitrArchäologie, Klingenä.	78210300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.000,00	330.000,00	-330.000,00
23	I11335100400	Grundvermögen, Gebäudeabbrüche	78710000	0,00	250.000,00	13.563,73	236.436,27	0,00	0,00	0,00	54.500,00	290.936,27	-290.900,00
23	I11335100157	Grundvermögen, Mehr-/Mind.Zut. Umlegung	78210100	0,00	2.200.000,00	10.512,43	2.189.487,57	0,00	0,00	0,00	0,00	2.189.487,57	-2.189.400,00
23	I11335100152	Grundvermögen, Beiträge städt. Grundst.	78210300	94.537,47	38.000,00	3.814,38	34.185,62	0,00	0,00	0,00	370.000,00	404.185,62	-404.100,00
23	I11335100151	Grundvermögen, Grundstücksverbesserungen	78720000	376.783,74	40.000,00	219.176,90	-179.176,90	0,00	0,00	0,00	223.200,00	44.023,10	0,00
23	I11335100150	Grundvermögen, Grunderwerb	78720000	1.954.090,49	4.040.000,00	494.820,44	3.545.179,56	-81.000,00	0,00	0,00	4.733.600,00	8.197.779,56	-3.306.000,00
23	I11331118150	EGB Buckelgärten, Grundstückserlöse	68210000	0,00	0,00	-231.494,68	231.494,68	0,00	0,00	0,00	0,00	231.494,68	0,00
23	I11331114152	EGB Steinäcker	68210000	0,00	-13.300.000,00	0,00	-13.300.000,00	7.007.800,00	0,00	0,00	0,00	-6.292.200,00	0,00
23	I11331113152	EGB Böllinger Höfe	68210000	-585.000,00	-600.000,00	-1.090.760,00	490.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490.760,00	0,00
23	I11331111152	EGB Klingenäcker	68210000	0,00	-4.300.000,00	-6.255.320,00	1.955.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.955.320,00	0,00
23	I11331100152	Grundvermögen, Grundstückserlöse	68710000	-1.392.024,05	-620.000,00	-4.509.201,11	3.889.201,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3.889.201,11	0,00
23	I11245100210	Amt für Liegenschaften, Einrichtung	78312000	0,00	0,00	5.827,43	-5.827,43	5.900,00	0,00	0,00	0,00	72,57	0,00
32	Sicherheit und Ordnung			2.654,21	529.500,00	521.527,05	7.972,95	39.700,00	0,00	0,00	0,00	47.672,95	0,00
32	I12265100230	Vetrinärw./Lebensm.überw., IuK	78312000	2.654,21	0,00	2.183,65	-2.183,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.183,65	0,00
32	I12265100210	Vetrinärw./Lebensm.überw., Einrichtung	78312000	0,00	9.500,00	20.860,72	-11.360,72	39.700,00	0,00	0,00	0,00	28.339,28	0,00
32	I12215100220	Verkehrsüberwachung, Geräte, Maschinen	78310000	0,00	520.000,00	498.482,68	21.517,32	0,00	0,00	0,00	0,00	21.517,32	0,00
33	Bürgerdienste			30.717,65	40.000,00	14.161,00	25.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.839,00	-5.000,00
33	I12225100230	Bürgerämter, IuK Hard- und Software	78310000	1.312,45	0,00	7.140,00	-7.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.140,00	0,00
33	I12225100220	Bürgerämter, Geräte, Maschinen	78310000	6.969,83	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
33	I12225100210	Bürgerämter, Einrichtung	78312000	22.435,37	30.000,00	7.021,00	22.979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.979,00	-5.000,00
37	Feuerwehr			1.120.799,16	2.841.200,00	2.759.077,26	82.122,74	185.000,00	0,00	0,00	3.302.300,00	3.569.422,74	-3.654.300,00
37	I12805100250	Katastrophenschutz, Warnanlagen	78312000	11.221,16	15.000,00	13.622,75	1.377,25	112.300,00	0,00	0,00	3.700,00	117.377,25	-900,00
37	I12805100220	Katastrophenschutz, Geräte, Maschinen	78312000	84.409,32	150.000,00	267.617,89	-117.617,89	185.000,00	0,00	0,00	124.700,00	192.082,11	-308.300,00
37	I12605300210	ZSW, Werkstatteinrichtung	78312000	0,00	0,00	1.047,82	-1.047,82	1.200,00	0,00	0,00	0,00	152,18	0,00
37	I12605200210	ZAW, Werkstatteinrichtung	78312000	172.938,64	60.000,00	40.252,96	19.747,04	-48.200,00	0,00	0,00	64.100,00	35.647,04	-35.500,00
37	I12605101230	FW, Fahrzeugbeschaffungen	78312000	895.408,27	1.936.000,00	1.104.972,22	831.027,78	0,00	0,00	0,00	2.424.600,00	3.255.627,78	-3.255.600,00
37	I12605101221	FW, Funkgeräte, Meldeempf., Alarmierung	78312000	2.261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470.100,00	470.100,00	-469.600,00
37	I12605101220	FW, Lösch-, Rettungs- u. Ausrüstungsgeg.	78312000	0,00	0,00	7.998,94	-7.998,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.998,94	0,00
37	I12605101210	FW, Werkstatteinrichtung	78312000	17.223,94	10.000,00	552,04	9.447,96	0,00	0,00	0,00	2.900,00	12.347,96	-7.500,00
37	I12605100230	Feuerwehr, IuK Hard- und Software	78310000	3.112,56	25.000,00	42.578,20	-17.578,20	0,00	0,00	0,00	18.000,00	421,80	0,00
37	I12605100221	ILS, Geräte, Maschinen (Ausstattung)	78312000	80.543,36	1.357.000,00	1.446.304,81	-89.304,81	0,00	0,00	0,00	451.800,00	362.495,19	-360.400,00
37	I12605100220	Feuerwehr, Geräte, Maschinen	78312000	86.913,93	41.700,00	34.906,95	6.793,05	47.000,00	0,00	0,00	41.300,00	95.093,05	-94.900,00
37	I12605100211	ILS, Einrichtung	78312000	8.408,54	6.000,00	1.366,96	4.633,04	0,00	0,00	0,00	17.300,00	21.933,04	-17.300,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
37	I12605100210	Feuerwehr, Einrichtung	78312000	11.158,44	24.500,00	16.074,95	8.425,05	0,00	0,00	0,00	13.800,00	22.225,05	-16.200,00
37	I12601101900	FW, Zuweisungen und Zuschüsse	68110000	-154.000,00	-775.000,00	-193.036,23	-581.963,77	-112.300,00	0,00	0,00	-330.000,00	-1.024.263,77	911.900,00
37	I12601101150	Feuerwehr, Veräußerungserlöse AV	68312000	-98.800,00	-9.000,00	-25.183,00	16.183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.183,00	0,00
40	Schulen			1.976.709,36	566.000,00	3.427.098,59	-2.861.098,59	105.300,00	0,00	2.174.300,00	726.800,00	145.301,41	-110.200,00
40	I90405100220	Schulverwaltung, Geräte, Maschinen	78312000	0,00	0,00	5.781,38	-5.781,38	5.800,00	0,00	0,00	0,00	18,62	0,00
40	I90405100210	Schulverwaltung, Einrichtung	78312000	6.881,71	0,00	3.908,08	-3.908,08	6.500,00	0,00	0,00	0,00	2.591,92	0,00
40	I90405100209	Schulverwaltung, Digitale Schule ohne Zu	78312000	4.836,08	0,00	10.950,83	-10.950,83	58.900,00	0,00	0,00	0,00	47.949,17	0,00
40	I90405100208	Schulverwaltung, Digitale Bildungsoffens	78312000	0,00	0,00	5.463,24	-5.463,24	-172.400,00	0,00	5.500,00	0,00	-172.363,24	0,00
40	I90401100208	Schulverwaltung, Dig. Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-5.463,24	5.463,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5.463,24	0,00
40	I21305102250	Kaufmännische Schulen, Sportgeräte	78310000	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
40	I21305102220	Kaufmännische Schulen, Geräte, Maschinen	78310000	16.241,12	31.000,00	12.950,75	18.049,25	0,00	0,00	0,00	10.400,00	28.449,25	0,00
40	I21305102210	Kaufmännische Schulen, Einrichtung	78312000	23.408,03	4.000,00	11.117,40	-7.117,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.117,40	-8.200,00
40	I21305102206	Kaufm. Schulen, DigitalPakt Bund	78312000	1.260,98	0,00	31.016,78	-31.016,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.016,78	0,00
40	I21305101250	Gewerbl. Schulen, Sportgeräte	78310000	11.346,68	5.000,00	1.039,00	3.961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.961,00	0,00
40	I21305101220	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen	78312000	26.960,00	300.000,00	969.978,95	-669.978,95	206.500,00	0,00	0,00	683.600,00	220.121,05	-58.000,00
40	I21305101210	Gewerbl. Schulen, Einrichtung	78312000	6.996,01	53.000,00	32.985,10	20.014,90	0,00	0,00	0,00	19.200,00	39.214,90	-3.300,00
40	I21305101206	Gewerbl. Schulen, DigitalPakt Bund	78312000	11.127,69	0,00	102.855,78	-102.855,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-102.855,78	0,00
40	I21301101900	Schweißerwerkstatt, Zuw. und Zusch.	68180000	-42.321,79	0,00	-62.652,28	62.652,28	0,00	0,00	0,00	0,00	62.652,28	0,00
40	I21205304220	GTB SBBZ Sprache, Geräte, Maschinen	78310000	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
40	I21205304210	SBBZ Sprache, Einrichtung	78310000	1.031,25	1.500,00	29.455,65	-27.955,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.955,65	0,00
40	I21205304207	SBBZ Sprache, Digitale Bildungsoffensive	78312000	0,00	0,00	2.986,10	-2.986,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.986,10	0,00
40	I21205304205	SBBZ Sprache, Digitalisierung §17 a FAG	78312000	0,00	0,00	6.545,70	-6.545,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.545,70	0,00
40	I21205301250	SBBZ geistige Entwicklung, Sportgeräte	78312000	0,00	0,00	2.595,89	-2.595,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.595,89	0,00
40	I21205301220	SBBZ geistige Entwickl. Geräte, Maschin.	78310000	5.974,06	3.000,00	13.945,98	-10.945,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.945,98	0,00
40	I21205301210	SBBZ geistige Entwicklung, Einrichtung	78310000	2.052,95	1.500,00	1.475,60	24,40	0,00	0,00	0,00	0,00	24,40	0,00
40	I21205301207	SBBZ geist. Entwickl., Digi. Bildungsoff	78312000	0,00	0,00	23.953,95	-23.953,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.953,95	0,00
40	I21205301206	SBBZ geist. Entwickl., DigitalPakt Bund	78312000	124.951,65	0,00	70.723,35	-70.723,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.723,35	0,00
40	I21205102220	SBBZ Lernen, Geräte, Maschinen	78310000	1.791,71	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	5.900,00	0,00
40	I21205102210	SBBZ Lernen, Einrichtung	78310000	0,00	2.000,00	4.534,20	-2.534,20	0,00	0,00	0,00	3.000,00	465,80	0,00
40	I21205102207	SBBZ Lernen, Digitale Bildungsoffensive	78312000	0,00	0,00	48.336,30	-48.336,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.336,30	0,00
40	I21205102206	SBBZ Lernen, DigitalPakt Bund	78312000	13.497,35	0,00	77.247,09	-77.247,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.247,09	0,00
40	I21201304207	SBBZ Sprache, Digitale Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-2.986,10	2.986,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2.986,10	0,00
40	I21201301207	SBBZ geist. Entw., Dig. Bildungsoff Zuw.	68170000	0,00	0,00	-23.953,95	23.953,95	0,00	0,00	0,00	0,00	23.953,95	0,00
40	I21201102207	SBBZ Lernen, Digitale Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-48.336,30	48.336,30	0,00	0,00	0,00	0,00	48.336,30	0,00
40	I21105110220	Gemeinschaftsschulen, Geräte, Maschinen	78310000	1.570,80	11.000,00	3.893,10	7.106,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7.106,90	0,00
40	I21105110210	Gemeinschaftsschulen, Einrichtung	78312000	0,00	6.000,00	174.250,95	-168.250,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.250,95	-21.100,00
40	I21105110209	Gemeinsch.schulen Digitale Schule ohne Z	78312000	4.354,70	0,00	59,50	-59,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-59,50	0,00
40	I21105110208	Gemeinschaftsschulen, DigitalPakt Bund	78312000	118.641,51	0,00	218.586,79	-218.586,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-218.586,79	0,00
40	I21105110203	Gemeinsch.schulen Digitalis. §17a FAG	78312000	2.927,52	0,00	1.099,00	-1.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.099,00	0,00
40	I21105106250	Gymnasien, Sportgeräte	78310000	15.436,47	10.000,00	9.646,81	353,19	0,00	0,00	0,00	0,00	353,19	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
40	I21105106220	Gymnasien, Geräte, Maschinen	78310000	1.179,00	18.000,00	42.317,24	-24.317,24	0,00	0,00	0,00	4.100,00	-20.217,24	0,00
40	I21105106210	Gymnasien, Einrichtung	78310000	1.236,41	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
40	I21105106209	Gymnasien, Digitale Schule ohne Zuw.	78312000	2.117,01	0,00	18.891,97	-18.891,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.891,97	0,00
40	I21105106207	Gymnasien, Digitale Bildungsoffensive	78312000	0,00	0,00	460.363,69	-460.363,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-460.363,69	0,00
40	I21105106206	Gymnasien, DigitalPakt Bund	78312000	385.324,19	0,00	542.256,61	-542.256,61	0,00	0,00	2.127.400,00	0,00	1.585.143,39	0,00
40	I21105106205	Gymnasien, Digitalisierung §17a FAG	78312000	0,00	0,00	13.928,55	-13.928,55	0,00	0,00	41.400,00	0,00	27.471,45	0,00
40	I21105104250	Realschulen, Sportgeräte	78310000	12.170,85	10.000,00	3.251,28	6.748,72	0,00	0,00	0,00	0,00	6.748,72	0,00
40	I21105104220	Realschulen, Geräte, Maschinen	78312000	9.609,46	14.000,00	16.254,06	-2.254,06	0,00	0,00	0,00	4.600,00	2.345,94	-4.900,00
40	I21105104210	Realschulen, Einrichtung	78310000	4.716,79	7.000,00	18.998,56	-11.998,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.998,56	0,00
40	I21105104209	Realschulen, Digitale Schule ohne Zuw.	78312000	5.533,50	0,00	2.758,21	-2.758,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.758,21	0,00
40	I21105104207	Realschulen, Digitale Bildungsoffensive	78312000	0,00	0,00	321.814,37	-321.814,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-321.814,37	0,00
40	I21105104206	Realschulen, DigitalPakt Bund	78312000	477.538,75	0,00	284.218,37	-284.218,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-284.218,37	0,00
40	I21105104205	Realschulen, Digitalisierung §17a FAG	78312000	5.609,64	0,00	1.487,50	-1.487,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.487,50	0,00
40	I21105103250	Grund-, Haupt- u. WRS, Sportgeräte	78310000	8.311,01	15.000,00	8.925,60	6.074,40	0,00	0,00	0,00	0,00	6.074,40	0,00
40	I21105103220	Grund-, Haupt- u. WRS, Geräte, Maschinen	78310000	22.004,73	12.000,00	11.562,76	437,24	0,00	0,00	0,00	0,00	437,24	0,00
40	I21105103210	Grund-, Haupt- u. WRS, Einrichtung	78312000	5.251,23	6.000,00	6.433,50	-433,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-433,50	-2.300,00
40	I21105103209	G, H u. WRS, Digitale Schule ohne Zuw.	78312000	5.835,76	0,00	8.622,74	-8.622,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.622,74	0,00
40	I21105103207	G, H u. WRS, Digitale Bildungsoffensive	78312000	0,00	0,00	265.849,65	-265.849,65	0,00	0,00	0,00	0,00	-265.849,65	0,00
40	I21105103206	G, H u. WRS, DigitalPakt Bund	78312000	324.768,50	0,00	409.782,34	-409.782,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-409.782,34	0,00
40	I21105103205	G, H u. WRS, Digitalisierung §17a FAG	78312000	5.609,68	0,00	6.428,95	-6.428,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.428,95	0,00
40	I21105101250	Grundschulen, Sportgeräte	78310000	4.961,77	5.000,00	4.253,14	746,86	0,00	0,00	0,00	0,00	746,86	0,00
40	I21105101220	Grundschulen, Geräte, Maschinen	78312000	46.384,18	20.000,00	9.818,34	10.181,66	0,00	0,00	0,00	0,00	10.181,66	-9.400,00
40	I21105101210	Grundschulen, Einrichtung	78312000	19.397,62	10.000,00	4.779,10	5.220,90	0,00	0,00	0,00	0,00	5.220,90	-3.000,00
40	I21105101209	Grundschulen, Digitale Schule ohne Zuw.	78312000	4.978,12	0,00	17.516,84	-17.516,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.516,84	0,00
40	I21105101207	Grundschulen, Digitale Bildungsoffensive	78312000	0,00	0,00	131.462,34	-131.462,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-131.462,34	0,00
40	I21105101206	Grundschulen, DigitalPakt Bund	78312000	268.470,67	0,00	390.654,66	-390.654,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-390.654,66	0,00
40	I21105101205	Grundschulen, Digitalisierung §17a FAG	78312000	1.584,01	0,00	11.849,25	-11.849,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.849,25	0,00
40	I21101110212	Gemeinsch.schulen, Dig. Bildungsoff. Zuw	68170000	0,00	0,00	-172.400,50	172.400,50	0,00	0,00	0,00	0,00	172.400,50	0,00
40	I21101106207	Gymnasien, Digitale Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-460.363,69	460.363,69	0,00	0,00	0,00	0,00	460.363,69	0,00
40	I21101104207	Realschulen, Digitale Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-321.814,37	321.814,37	0,00	0,00	0,00	0,00	321.814,37	0,00
40	I21101103207	G, H u. WRS, Digitale Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-265.849,65	265.849,65	0,00	0,00	0,00	0,00	265.849,65	0,00
40	I21101101207	Grundschulen, Digitale Bildungsoff. Zuw.	68170000	0,00	0,00	-131.462,34	131.462,34	0,00	0,00	0,00	0,00	131.462,34	0,00
40	I21101100904	Rückzahlung Zuschüsse GTB	78110000	0,00	0,00	21.707,69	-21.707,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.707,69	0,00
40	I21101100902	Schulen, Spenden investiv	68170000	-4.850,00	0,00	-5.381,18	5.381,18	0,00	0,00	0,00	0,00	5.381,18	0,00
40	I11242130753	Techn. Schulzentrum JWWS, passive Verkab	78730000	0,00	0,00	14.191,63	-14.191,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.191,63	0,00
41	Sport			201.171,79	899.700,00	861.081,03	38.618,97	510.000,00	0,00	0,00	1.770.000,00	2.318.618,97	-2.097.100,00
41	I90415100210	Sportverwaltung, Einrichtung	78312000	0,00	0,00	2.521,49	-2.521,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.521,49	0,00
41	I42415200250	Offene Sportstätten, Sportgeräte	78312000	2.618,00	40.500,00	0,00	40.500,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	59.500,00	-85.400,00
41	I42415200220	Offene Sportstätten, Geräte, Maschinen	78310000	0,00	25.900,00	0,00	25.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.900,00	0,00
41	I42415100250	Mehrzweckhallen, Sportge. (nur HHPLAN)	78310000	6.800,40	7.300,00	4.262,64	3.037,36	0,00	0,00	0,00	0,00	3.037,36	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
41	I42415100220	Mehrzweckhallen, Ger.,Masch.(nur HHPlan)	78310000	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00
41	I42415100210	Mehrzweckhallen, Einrichtung(nur HHPlan)	78310000	0,00	9.000,00	2.534,58	6.465,42	0,00	0,00	0,00	0,00	6.465,42	0,00
41	I42105200900	Sportförderung, Zuweisungen u. Zuschüsse	78180000	191.753,39	800.000,00	851.762,32	-51.762,32	491.000,00	0,00	0,00	1.770.000,00	2.209.237,68	-2.011.700,00
45	Kultur			96.260,01	184.500,00	1.957.236,62	-1.772.736,62	1.366.269,00	0,00	1.669.400,00	113.300,00	1.376.232,38	-1.308.000,00
45	I28105600300	Gedenkkonzept Waldheide, Gedenk-Stelen	78720000	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
45	I28105160210	Deutschhof, Einrichtung	78310000	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
45	I28105150210	Kleist-Archiv-Sembdner, Einrichtung	78312000	874,87	0,00	4.623,15	-4.623,15	4.700,00	0,00	0,00	0,00	76,85	0,00
45	I27205100700	Offene Bücherschränke, Herstellung	78310000	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
45	I27205100250	Stadtbibliothek, Kaffeeautomat	78312000	0,00	0,00	5.902,00	-5.902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.902,00	0,00
45	I27205100230	Stadtbibliothek, luK Hard-u. Software	78312000	0,00	20.000,00	3.330,87	16.669,13	-7.400,00	0,00	0,00	6.300,00	15.569,13	0,00
45	I27205100220	Stadtbibliothek, Geräte, Maschinen	78312000	3.415,30	25.000,00	52.596,84	-27.596,84	-1.900,00	0,00	0,00	54.000,00	24.503,16	0,00
45	I27205100210	Stadtbibliothek, Einrichtung	78312000	0,00	15.000,00	20.196,86	-5.196,86	9.300,00	0,00	0,00	0,00	4.103,14	-9.300,00
45	I26305100250	Musikschule, Musikinstrumente	78312000	4.200,00	4.200,00	12.238,00	-8.038,00	9.269,00	0,00	0,00	0,00	1.231,00	0,00
45	I26105100900	Theater, Investitionszuschüsse	78150000	0,00	0,00	1.669.404,96	-1.669.404,96	1.281.900,00	0,00	1.669.400,00	0,00	1.281.895,04	-1.281.900,00
45	I25215100300	Gedenkkonzept Waldheide, Gedenk-Stelen	78720000	0,00	0,00	26.499,67	-26.499,67	20.600,00	0,00	20.000,00	0,00	14.100,33	-8.800,00
45	I25215100250	Stadtarchiv, Sammlungsgut	78310000	16.967,68	8.600,00	7.310,79	1.289,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.289,21	0,00
45	I25215100230	Stadtarchiv, luK Hard- und Software	78310000	16.890,86	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
45	I25215100220	Stadtarchiv, Geräte, Maschinen	78310000	2.487,10	8.600,00	6.012,63	2.587,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.587,37	0,00
45	I25215100210	Stadtarchiv, Einrichtung	78312000	0,00	0,00	20.656,52	-20.656,52	-20.600,00	0,00	0,00	53.000,00	11.743,48	-8.000,00
45	I25205100251	Museen, Kunstwerke	78310000	37.424,20	50.000,00	49.047,93	952,07	0,00	0,00	0,00	0,00	952,07	0,00
45	I25205100250	Museen, Sammlungsgut	78710000	0,00	7.100,00	9.016,00	-1.916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.916,00	0,00
45	I25205100220	Museen, Geräte, Masch., sonst. Ausstattg	78310000	8.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
45	I25205100210	Museen, Einrichtung	78312000	6.000,00	3.000,00	70.400,40	-67.400,40	70.400,00	0,00	0,00	0,00	2.999,60	0,00
50	Soziales			0,00	0,00	2.932,16	-2.932,16	0,00	0,00	2.932,16	0,00	0,00	0,00
50	I31405101220	Flüchtlingsunterkunft, Geräte, Maschinen	78310000	0,00	0,00	2.932,16	-2.932,16	0,00	0,00	2.932,16	0,00	0,00	0,00
51	Jugend			1.199.884,23	3.727.900,00	989.207,97	2.738.692,03	98.800,00	0,00	29.486,57	5.961.200,00	8.828.178,60	-7.829.000,00
51	I90515100230	Jugendamt, luK Hard- und Software	78311000	13.411,30	0,00	28.393,40	-28.393,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.393,40	0,00
51	I90515100220	Jugendamt, Geräte, Maschinen	78312000	0,00	0,00	8.713,18	-8.713,18	8.800,00	0,00	0,00	0,00	86,82	0,00
51	I90515100210	Jugendamt, Einrichtung	78312000	0,00	0,00	1.026,00	-1.026,00	0,00	0,00	1.026,00	0,00	0,00	0,00
51	I36505200901	TEK, Investitionszus. BFS	78180000	22.782,54	66.000,00	39.397,32	26.602,68	0,00	0,00	0,00	264.100,00	290.702,68	-290.700,00
51	I36505200900	TEK, Investitionszus. fr. Träg.	78180000	1.079.133,29	3.557.300,00	776.670,91	2.780.629,09	90.000,00	0,00	0,00	5.678.300,00	8.548.929,09	-7.538.300,00
51	I36505200250	TEK, Spielgeräte Außenbereich	78310000	60.026,65	95.500,00	97.477,58	-1.977,58	0,00	0,00	0,00	18.800,00	16.822,42	0,00
51	I36505200220	TEK, Geräte, Maschinen	78310000	2.356,13	7.600,00	12.284,70	-4.684,70	0,00	0,00	4.700,00	0,00	15,30	0,00
51	I36505200210	TEK, Einrichtung	78310000	15.041,42	1.500,00	16.948,23	-15.448,23	0,00	0,00	15.463,92	0,00	15,69	0,00
51	I36205100210	Einrichtungen d. Jugendarb., Einrichtung	78310000	7.132,90	0,00	8.296,65	-8.296,65	0,00	0,00	8.296,65	0,00	0,00	0,00
53	Gesundheitspflege			0,00	0,00	1.112,65	-1.112,65	0,00	0,00	1.112,65	0,00	0,00	0,00
53	I41405100210	Gesundheitsamt, Einrichtung	78310000	0,00	0,00	1.112,65	-1.112,65	0,00	0,00	1.112,65	0,00	0,00	0,00
62	Vermessung und Kataster			73.061,85	121.000,00	42.652,73	78.347,27	0,00	0,00	0,00	22.500,00	100.847,27	-46.400,00
62	I51115100230	Vermessungsamt, luK Hard- und Software	78311000	37.718,55	89.700,00	24.223,74	65.476,26	0,00	0,00	0,00	15.000,00	80.476,26	-46.400,00
62	I51115100220	Vermessungsamt, Geräte, Maschinen	78310000	35.343,30	20.800,00	7.373,09	13.426,91	0,00	0,00	0,00	0,00	13.426,91	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
62	I51115100210	Vermessungsamt, Einrichtung	78310000	0,00	10.500,00	11.055,90	-555,90	0,00	0,00	0,00	7.500,00	6.944,10	0,00
63	Stadtplanung, Bauordnung und Umwelt			-214.173,23	160.000,00	-44.783,86	204.783,86	12.600,00	0,00	0,00	155.900,00	373.283,86	-125.400,00
63	I56105100210	Umwelt- und Arbeitsschutz, Einrichtung	78312000	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00	13.700,00	-13.700,00
63	I52205100900	Zuschüsse Wohnungsbauprogramm	78180000	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	300.000,00	-110.000,00
63	I52105100230	Bauordnung, IuK Hard- und Software	78310000	5.122,41	0,00	3.199,08	-3.199,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.199,08	0,00
63	I52101100300	Bauordnung, Stellplatzverpflichtungen	68910000	-233.325,00	0,00	-61.040,00	61.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.040,00	0,00
63	I51105100210	Stadtplanung, Einrichtung	78312000	14.029,36	0,00	13.057,06	-13.057,06	8.900,00	0,00	0,00	5.900,00	1.742,94	-1.700,00
66	Straßenwesen und Gewässer			6.655.423,25	4.519.800,00	8.697.595,08	-4.177.795,08	-350.000,00	30.000,00	0,00	26.408.200,00	21.850.404,92	-14.298.700,00
66	I90665100230	Amt f. Straßenwesen, IuK Hard- u. Softw.	78310000	79.004,00	33.000,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00
66	I55205305900	Hochwasserschutz Sulm, Inv.zuschüsse	78130000	166,38	1.000,00	1.100,88	-100,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,88	0,00
66	I55205304900	Hochwasserschutz Schozach, Inv.zuschüsse	78130000	9.818,52	60.000,00	5.112,00	54.888,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	104.888,00	-60.000,00
66	I55205303900	Hochwasserschutz Leintal, Inv.zuschüsse	78720000	0,00	33.400,00	243.000,00	-209.600,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	190.400,00	-190.400,00
66	I55205302900	Hochwasserschutz Biberach, Inv.zuschüsse	78720000	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	-380.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00
66	I55205301300	Allgemeine Hochwasserschutzmaßnahmen	78720000	80.787,83	150.000,00	3.527,38	146.472,62	0,00	0,00	0,00	488.600,00	635.072,62	-535.000,00
66	I55205205300	Slipanlage f. Feuerwehr am Neckar	78720000	340,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.500,00	34.500,00	-34.500,00
66	I55205204300	Flussufer u. Bäche, Ausbau	78720000	17.650,59	1.500.000,00	91.635,67	1.408.364,33	862.000,00	0,00	0,00	70.000,00	2.340.364,33	-2.340.000,00
66	I55205201300	Leitdämme Neckar, Planung und Bau	78720000	121.402,89	200.000,00	263.514,74	-63.514,74	-496.800,00	0,00	0,00	1.585.600,00	1.025.285,26	-753.550,00
66	I55205100220	Wasserläufe, Wasserbau, Geräte, Maschin.	78720000	1.077,58	5.000,00	17.938,06	-12.938,06	14.800,00	0,00	0,00	0,00	1.861,94	0,00
66	I55201204900	Flussufer u. Bäche, Zuw. u. Zuschüsse	68110000	0,00	-600.000,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600.000,00	600.000,00
66	I54605100250	Parkierung, Parkscheinautomaten	78720000	10.257,15	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	232.000,00	-231.900,00
66	I54405260300	Bundesstraßen, Brückensanierungen	78720000	0,00	0,00	28.337,54	-28.337,54	0,00	0,00	0,00	128.500,00	100.162,46	-100.100,00
66	I54405203300	Knotenpunkt B293 / Neckargartacher Str.	78720000	86.107,47	1.000.000,00	61.443,48	938.556,52	0,00	0,00	0,00	437.300,00	1.375.856,52	-375.800,00
66	I54405100702	B39/K9558 Bau Fahrgastunterstand	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	-20.000,00
66	I54405100701	Knotenpunkt B39/K9558 Neubau LSA	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	-40.000,00
66	I54405100312	Ern. Oberbau, Lauffener Straße/Lutzstr.	78720000	266.956,33	0,00	42.831,79	-42.831,79	0,00	0,00	0,00	213.000,00	170.168,21	0,00
66	I54405100311	Ern. Oberbau, Saarbrückener Straße	78720000	157,75	0,00	275.000,00	-275.000,00	0,00	0,00	0,00	356.800,00	81.800,00	-81.800,00
66	I54405100310	Ern. Oberbau, Wilhelm-Leuschner-Straße LA	78720000	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	-500.000,00
66	I54405100305	Kreisel Kreuzäckerstr/Kolpingstr.Planung	78720000	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	-50.000,00
66	I54405100304	Kreisverkehr Kirchhausen	78720000	36.204,85	0,00	7.852,45	-7.852,45	0,00	0,00	0,00	72.800,00	64.947,55	0,00
66	I54405100302	Bundesstraßen, Baul. Sicherheitsmaßnahm.	78720000	66.364,90	0,00	11.030,74	-11.030,74	0,00	0,00	0,00	37.400,00	26.369,26	-23.800,00
66	I54405100300	Bundesstraßen, Erneuerung Oberbau	78720000	57.531,04	0,00	122.452,85	-122.452,85	0,00	0,00	176.100,00	0,00	53.647,15	-53.600,00
66	I54405100251	Bundesstr., Verkehrssteuerung, -rechner	78720000	63.164,39	0,00	30.152,17	-30.152,17	0,00	0,00	0,00	39.400,00	9.247,83	-109.200,00
66	I54305260300	Landesstraßen, Brückensanierungen	78720000	0,00	0,00	61,88	-61,88	0,00	0,00	0,00	575.000,00	574.938,12	-574.900,00
66	I54305200301	Neckartalstraße, N'gartacher Br. bis BAB	78720000	22.874,49	2.023.100,00	245.281,15	1.777.818,85	-2.962.600,00	0,00	0,00	3.082.000,00	1.897.218,85	-2.859.800,00
66	I54305100311	Ern. Oberbau, Neckartalstr./Obereisesh.s.	78720000	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
66	I54305100302	Landesstraßen, Baul. Sicherheitsmaßnahm.	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	-40.000,00
66	I54205260301	Karl-Wüst-Brücke Ersatzneubau	78720000	0,00	200.000,00	41.651,55	158.348,45	0,00	0,00	0,00	0,00	158.348,45	-158.300,00
66	I54205260300	Kreisstraßen, Brückensanierungen	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
66	I54205100314	Ern. Oberbau, Bonfelder Str. (innerorts)	78720000	5.667,20	0,00	79.138,61	-79.138,61	0,00	0,00	0,00	294.300,00	215.161,39	-239.000,00
66	I54205100313	Ern. Oberbau, Leintalstraße	78720000	0,00	200.000,00	1.010,00	198.990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.990,00	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
66	I54205100312	Ern. Oberbau, Finkenbergsstraße	78720000	4.414,60	0,00	84.572,26	-84.572,26	0,00	0,00	0,00	445.600,00	361.027,74	-361.000,00
66	I54205100311	Ern. Oberbau, Radweg Biberach – Bonfeld	78720000	1.219,75	400.000,00	6.975,65	393.024,35	0,00	0,00	0,00	298.700,00	691.724,35	-691.700,00
66	I54205100302	Kreisstraßen, Baul. Sicherheitsmaßnahmen	78720000	390,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	39.300,00	89.300,00	-65.300,00
66	I54201100911	Ern. Oberbau, Radweg Biberach – Bonfeld, Zuw.	68110000	0,00	-400.000,00	1.317,03	-401.317,03	0,00	0,00	0,00	-160.000,00	-561.317,03	560.000,00
66	I54105499303	Straßenbeleuchtung	78720000	1.054,34	1.000.000,00	349.563,83	650.436,17	0,00	0,00	0,00	283.500,00	933.936,17	-916.000,00
66	I54105499300	Erschließungsmaßn. Sonstige, Planung, Bau	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-25.000,00
66	I54105427302	Erschließung IPAI (Rad, ÖPNV)	78720000	18.382,24	300.000,00	204.050,15	95.949,85	142.800,00	0,00	0,00	111.600,00	350.349,85	-350.300,00
66	I54105427300	Erschließung Steinäcker	78720000	133.936,79	150.000,00	0,00	150.000,00	-142.800,00	0,00	0,00	297.300,00	304.500,00	-150.000,00
66	I54105426301	Äußere Erschließung Längelter	78720000	15.873,65	0,00	649,74	-649,74	0,00	0,00	0,00	94.700,00	94.050,26	-25.000,00
66	I54105426300	Innere Erschließung Längelter	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	82.000,00	-25.000,00
66	I54105423300	Buckelgärten, Planung, Bau	78720000	0,00	50.000,00	202,30	49.797,70	0,00	0,00	0,00	58.100,00	107.897,70	-107.800,00
66	I54105419301	Erich-Mendelsohn-Straße, Planung u. Bau	78720000	0,00	435.000,00	0,00	435.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	735.000,00	-735.000,00
66	I54105419300	Innere Erschl. Neckarbogen, Planung, Bau	78720000	238.669,05	1.000.000,00	567.387,04	432.612,96	0,00	0,00	0,00	775.400,00	1.208.012,96	-1.208.000,00
66	I54105417300	Hossäcker III, Planung, Bau	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
66	I54105406300	Mühlberg Finkenbergs, Planung, Bau	78720000	69.918,04	1.500.000,00	2.042.157,58	-542.157,58	0,00	0,00	0,00	2.459.500,00	1.917.342,42	-1.917.300,00
66	I54105405300	Bernhäusle, Planung, Bau	78720000	0,00	200.000,00	960,46	199.039,54	0,00	0,00	0,00	0,00	199.039,54	-199.000,00
66	I54105404300	Klingenäcker, Planung, Bau	78720000	2.664.800,65	0,00	575.798,80	-575.798,80	0,00	0,00	0,00	1.523.600,00	947.801,20	-747.800,00
66	I54105401301	Böllinger Höfe, Endausbau	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254.800,00	1.254.800,00	-1.254.800,00
66	I54105326300	Fuß/Radwegbrücke Hochgel. ü Saarlandstr.	78720000	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-10.000,00
66	I54105324300	Mobilitätsstationen	78720000	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
66	I54105323300	Klimaschutz im Verkehr	78720000	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	-9.100,00	0,00	0,00	0,00	190.900,00	0,00
66	I54105322300	Sicherung Nagelfluhfelsen	78720000	15.615,92	700.000,00	19.387,77	680.612,23	0,00	30.000,00	0,00	646.000,00	1.296.612,23	-149.100,00
66	I54105319300	Maßnahmen zur Förderung des Fußverkehrs	78720000	675,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
66	I54105318300	Maßnahmen zur Luftreinhaltung	78720000	68.133,87	0,00	26.267,01	-26.267,01	9.100,00	0,00	0,00	17.200,00	32,99	0,00
66	I54105314301	Zaha-Hadid-Platz Neckarbogen, Planung	78720000	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
66	I54105314300	Brücke über die Bahn	78730000	707.824,72	0,00	579.681,84	-579.681,84	515.000,00	0,00	0,00	3.738.500,00	3.673.818,16	-3.673.800,00
66	I54105304301	Paula-Fuchs-Allee (Weststrandstr.), 2. BA	78720000	18.302,97	0,00	333.885,13	-333.885,13	0,00	0,00	0,00	873.700,00	539.814,87	-539.800,00
66	I54105260306	Deinenbachbrücke, Erneuerung	78720000	0,00	100.000,00	26.799,27	73.200,73	0,00	0,00	0,00	99.000,00	172.200,73	0,00
66	I54105260300	Gemeindestraßen, Brückensanierungen	78730000	0,00	0,00	50.305,10	-50.305,10	-515.000,00	0,00	0,00	1.597.200,00	1.031.894,90	-785.400,00
66	I54105250324	Fuß- und Radweg Bottwarbahntrasse	78720000	0,00	400.000,00	38.297,19	361.702,81	0,00	0,00	0,00	0,00	361.702,81	-361.700,00
66	I54105250321	Radwegeverbreiterung Neckaruferrweg	78720000	45.929,03	1.175.000,00	285.014,36	889.985,64	0,00	0,00	0,00	54.000,00	943.985,64	-943.900,00
66	I54105250319	Radinfrastruktur Knorrstraße	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.900,00	174.900,00	-89.200,00
66	I54105250317	Fahrradabstellanlagen an Schulen	78720000	0,00	100.000,00	23.268,67	76.731,33	0,00	0,00	0,00	300.000,00	376.731,33	-50.000,00
66	I54105250316	Maßnahmen AGFK-BW Fahrradfreundl. Komm.	78720000	5.914,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.700,00	61.700,00	0,00
66	I54105250310	Fahrradparkhaus am Hauptbahnhof	78720000	1.599,00	0,00	262.900,00	-262.900,00	0,00	0,00	0,00	262.900,00	0,00	0,00
66	I54105250304	Route Ost, Planung und Bau	78720000	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.500,00	153.500,00	0,00
66	I54105250302	Route Nordwest, Planung und Bau	78720000	244.665,72	953.500,00	383.033,42	570.466,58	0,00	0,00	0,00	1.822.400,00	2.392.866,58	-2.392.800,00
66	I54105250301	Route Nord, Planung und Bau	78720000	25.026,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.700,00	252.700,00	-252.700,00
66	I54105250300	Radwege, Allg. flankierende Maßnahmen	78720000	34.613,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.400,00	74.400,00	-23.300,00
66	I54105250158	Radwegeanbindung IPAI, Grunderwerb	78210100	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
66	IS4105250157	Radweg Biberach Bonfeld, Grunderwerb	78210100	140,00	0,00	696,00	-696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-696,00	0,00
66	IS4105250154	Route Nordost, Grunderwerb	78210100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00
66	IS4105250152	Route Nordwest, Grunderwerb	78210100	999,00	0,00	3.165,12	-3.165,12	0,00	0,00	0,00	56.500,00	53.334,88	-55.600,00
66	IS4105211300	Zukunftsbahnhof	78720000	90.818,51	100.000,00	78.851,69	21.148,31	0,00	0,00	0,00	248.200,00	269.348,31	-150.000,00
66	IS4105209300	Urbanstr./Wilhelmstr., 1.BA Umfeld Wollh.	78720000	0,00	100.000,00	63.662,03	36.337,97	0,00	0,00	0,00	0,00	36.337,97	-36.300,00
66	IS4105208301	Maßnahmen Mobilität und Sicherheit	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-25.000,00
66	IS4105208300	Mobilitätsverbesserungen, Planung, Bau	78720000	44.283,95	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	55.700,00	105.700,00	-105.700,00
66	IS4105207300	Verkehrsl. Sonnenbrunnen, Planung, Bau	78720000	0,00	0,00	29.747,83	-29.747,83	12.300,00	0,00	0,00	40.700,00	23.252,17	-23.200,00
66	IS4105206306	Unterstand/Sitzmöglichk. Bushaltestellen	78720000	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-16.700,00
66	IS4105206305	Busspur Römerstraße, Planung, Bau	78720000	20.529,29	400.000,00	0,00	400.000,00	526.000,00	0,00	0,00	115.500,00	1.041.500,00	-900.000,00
66	IS4105206303	NVP Barrierefreiheit Zugangsstellen	78720000	20.462,84	500.000,00	130.025,14	369.974,86	0,00	0,00	0,00	1.186.700,00	1.556.674,86	-1.120.650,00
66	IS4105206301	ÖPNV-Verbesserungen, Einzelmaßnahmen	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	-38.100,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00	0,00
66	IS4105202304	Nordumf. Frankenb.,Entschädigungszahlung	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	-200.000,00
66	IS4105202300	Nordumf. Frankenbach, Planung, Bau BA 1	78720000	92.711,27	2.000.000,00	567.177,44	1.432.822,56	0,00	0,00	0,00	1.477.900,00	2.910.722,56	-910.700,00
66	IS4105202152	Nordumfahrung Frankenbach, Grunderw. (3)	78210100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.000,00	132.000,00	-132.000,00
66	IS4105202150	Nordumfahrung Frankenbach, Grunderw. (1)	78210100	396,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.000,00	61.000,00	-61.000,00
66	IS4105104300	Fahrgastunterstände Neubau	78720000	0,00	20.000,00	13.376,72	6.623,28	0,00	0,00	0,00	130.000,00	136.623,28	-129.700,00
66	IS4105103316	Straßenbeleuchtung Züchterheim-Dörnlestr	78720000	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	-225.000,00
66	IS4105103315	Straßenbeleuchtung Stettiner Straße	78720000	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00
66	IS4105103314	Straßenbeleuchtung Elbinger Straße	78720000	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	-110.000,00
66	IS4105103313	Straßenbeleuchtung Gellertstr./Sontheime	78720000	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	-55.000,00
66	IS4105103312	Straßenbeleuchtung Christophstraße	78720000	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	17.100,00	-17.100,00
66	IS4105103311	Straßenbeleuchtung Kolpingstraße F+R.weg	78720000	0,00	100.000,00	102.845,46	-2.845,46	2.900,00	0,00	0,00	0,00	54,54	0,00
66	IS4105103310	Straßenbeleuchtung Sontheim Robert-Bosch	78720000	0,00	270.000,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00
66	IS4105103309	Straßenbeleuchtung Biberach Ern. Ortsm.	78720000	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
66	IS4105103304	Straßenbeleuchtung Testfeld int. Steuer.	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	9.600,00	-9.600,00
66	IS4105103303	Straßenbeleuchtung Tragsysteme/Leit. KLI	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.800,00	32.800,00	0,00
66	IS4105101301	Lärmschutz Sonnenbrunnen	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	-212.500,00	0,00	0,00	202.800,00	40.300,00	0,00
66	IS4105101300	Umsetzung Lärmaktionsplan	78720000	3.067,92	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	246.900,00	496.900,00	0,00
66	IS4105100903	Rückzahlungen Tiefbau (erh. Zuschuss)	78120000	0,00	0,00	38.085,28	-38.085,28	38.100,00	0,00	0,00	0,00	14,72	0,00
66	IS4105100701	Gemeindestraßen, Neubau Signalanlagen	78720000	109.419,35	250.000,00	2.605,51	247.394,49	0,00	0,00	0,00	90.500,00	337.894,49	-125.000,00
66	IS4105100350	Feld-u. Weinbergwege, Neubau/Erneuerung	78720000	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
66	IS4105100333	Ern. Oberbau, Raidweg	78720000	2.125,34	0,00	406.034,70	-406.034,70	59.500,00	0,00	0,00	527.800,00	181.265,30	-181.200,00
66	IS4105100332	Ern. Oberbau, Schönbeinstraße	78720000	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	-150.000,00
66	IS4105100330	Ern. Oberbau, Feuerstraße	78720000	57.375,82	0,00	182.321,99	-182.321,99	50.000,00	0,00	0,00	142.600,00	10.278,01	0,00
66	IS4105100329	Ern. Oberbau, Bodelschwinghstraße	78720000	4.442,33	0,00	152.256,52	-152.256,52	-50.000,00	0,00	0,00	245.500,00	43.243,48	0,00
66	IS4105100325	Ern. Oberbau, Poststraße	78720000	98.311,95	0,00	11.283,23	-11.283,23	0,00	0,00	0,00	50.300,00	39.016,77	0,00
66	IS4105100324	Ern. Oberbau, Deutschritterstraße	78720000	166.635,97	0,00	4.037,02	-4.037,02	0,00	0,00	0,00	77.000,00	72.962,98	0,00
66	IS4105100319	Ern. Oberbau, Kaiserstraße	78720000	566.604,67	0,00	76.971,99	-76.971,99	-225.800,00	0,00	0,00	717.100,00	414.328,01	-100.000,00
66	IS4105100307	Parkleitsystem	78730000	78.770,73	0,00	60.356,81	-60.356,81	0,00	0,00	0,00	150.000,00	89.643,19	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
66	IS4105100305	Gemeindestraßen, Techn. Ausstattung	78720000	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
66	IS4105100304	Hätzenbergstraße Straßenentwässerung	78720000	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
66	IS4105100302	Gemeindestraßen, Bau. Sicherheitsmaßnah.	78720000	110.191,48	50.000,00	11.197,74	38.802,26	0,00	0,00	0,00	0,00	38.802,26	-70.600,00
66	IS4105100301	Straßenentwässerungspumpwerke Sanierg.	78720000	103.600,54	270.000,00	272.386,43	-2.386,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.386,43	-90.200,00
66	IS4105100300	Gemeindestraßen, Erneuerung Oberbau	78720000	34.026,83	200.000,00	7.022,66	192.977,34	-59.500,00	0,00	-176.100,00	293.700,00	251.077,34	0,00
66	IS4105100240	Gemeindestraßen, Fahrzeuge	78312000	0,00	350.000,00	216,13	349.783,87	0,00	0,00	0,00	0,00	349.783,87	-349.700,00
66	IS4105100220	Gemeindestraßen, Geräte, Maschinen	78730000	11.755,30	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
66	IS4101499900	Straßenbeleuchtung, Zuweisungen, Zusch.	68110000	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-120.000,00	0,00
66	IS4101499302	Erschließungen Sonstige, Ausgleichsbeit.	68910000	0,00	0,00	-18.772,37	18.772,37	0,00	0,00	0,00	0,00	18.772,37	0,00
66	IS4101419303	Neckarbogen, Beiträge Beleuchtung	68910000	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
66	IS4101419301	Neckarbogen, Erschließungsbeiträge	68910000	0,00	-850.000,00	0,00	-850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-850.000,00	0,00
66	IS4101408301	Happelstraße Ost, Erschließungsbeiträge	68910000	0,00	0,00	-268.708,24	268.708,24	0,00	0,00	0,00	0,00	268.708,24	0,00
66	IS4101404304	Klingenäcker,Kostenerst. Archäologie	68910000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	1.200.000,00
66	IS4101404303	Klingenäcker, Beiträge Beleuchtung	68910000	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
66	IS4101404301	Klingenäcker, Erschließungsbeiträge	68910000	0,00	-2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	2.962.600,00	0,00	0,00	-2.000.000,00	-1.537.400,00	2.500.000,00
66	IS4101324900	Mobilitätsstationen, Zuschuss	68110000	0,00	-125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	0,00
66	IS4101323900	Klimaschutz im Verkehr, Zuschuss	68110000	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	65.000,00
66	IS4101322900	Sicherung Nagelfluhfelsen Bet. Dritte	68180000	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	40.000,00
66	IS4101321303	Verb. Olgstr.-Badstr.,Beiträge Beleucht.	68910000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	20.000,00
66	IS4101321301	Verb. Olgstr.-Badstr., Erschließungsab.	68910000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.000,00	-180.000,00	180.000,00
66	IS4101318901	Ladeinfrastruktur LINOxBW, Zuschüsse	68110000	0,00	0,00	-179.885,02	179.885,02	0,00	0,00	0,00	0,00	179.885,02	0,00
66	IS4101318900	Maßnahmen zur Luftreinhaltung, Zuschüsse	68110000	-40.522,00	0,00	-143.980,27	143.980,27	0,00	0,00	0,00	-316.500,00	-172.519,73	172.500,00
66	IS4101250921	Radwegeverbreiterung Neckarufenerweg,Zusch	68110000	0,00	-1.108.700,00	0,00	-1.108.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.108.700,00	1.108.700,00
66	IS4101250920	Fahrradparkhaus, Zuschuss	68100000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.900,00	-126.900,00	126.900,00
66	IS4101250919	Radinfrastruktur Knorrstraße, Zuw.u.Zusch	68110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-140.000,00	140.000,00
66	IS4101250918	Radweg Badstraße - Neckarturm Zuschuss	68110000	0,00	0,00	-240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	-165.000,00	75.000,00	0,00
66	IS4101250917	Fahrradparken an Schulen, Zuw. u. Zusch.	68110000	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	80.000,00
66	IS4101250904	Route Ost, Zuweisungen u. Zuschüsse	68110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	-250.000,00	250.000,00
66	IS4101250902	Route Nordwest, Zuweisungen u. Zuschüsse	68110000	0,00	-760.000,00	0,00	-760.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.350.000,00	-2.110.000,00	2.110.000,00
66	IS4101250900	Radwegbau Allgemein, Zuw. u. Zusch.	68110000	-115.007,90	0,00	-99.930,00	99.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.930,00	0,00
66	IS4101208900	Mobilitätsverbesserungen, Zuw	68110000	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-75.000,00	0,00
66	IS4101207900	Verkehrsl. Sonnenbrunnen, Zuw. u. Zusch.	68110000	0,00	-8.303.000,00	0,00	-8.303.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.303.000,00	8.303.000,00
66	IS4101206903	Busspur Römerstraße, Planung, Bau Zuw.	68110000	0,00	-300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	0,00
66	IS4101206901	Einzelmaßnahmen ÖPNV, Zuweisungen	68110000	0,00	-375.000,00	0,00	-375.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375.000,00	375.000,00
66	IS4101202900	Nordumf. Frankenbach, Zuw. u. Zuschüsse	68110000	0,00	-1.808.500,00	0,00	-1.808.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.808.500,00	0,00
66	IS4101100951	Feld-u. Weinbergwege, Neubau/Ern., Zuw.u	68110000	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
66	IS4101100907	Parkleitsystem, Zuschuss	68110000	-48.474,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-816.600,00	-816.600,00	757.500,00
66	IS4101100901	Gemeindestr. Neubau Signalanl.,Zuw.u.Zus	68110000	0,00	-125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-125.000,00	125.000,00
67	Grünflächen und Friedhöfe			1.241.374,13	3.685.000,00	2.519.582,86	1.165.417,14	0,00	0,00	53.800,00	3.467.100,00	4.686.317,14	-3.978.700,00
67	IS5405100300	Öko-Konto, Maßnahmen	78730000	42.787,00	107.000,00	95.388,33	11.611,67	0,00	0,00	0,00	63.800,00	75.411,67	-75.400,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
67	I55305241240	Krematorium, Fahrzeuge	78312000	0,00	0,00	45.153,04	-45.153,04	0,00	0,00	53.800,00	0,00	8.646,96	0,00
67	I55305103620	Sanierung KZ-Friedhof NGT & Umfeld	78720000	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
67	I55305101301	Hauptfriedhof, Erweiterung, Erneuerungen	78720000	0,00	40.000,00	17.331,90	22.668,10	0,00	0,00	0,00	59.700,00	82.368,10	-40.000,00
67	I55305101300	Sanierung Wege u. Plätze, Parkpflegewerke	78720000	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	-42.000,00	0,00	0,00	100.300,00	88.300,00	-30.000,00
67	I55305100301	Umsetzung alternativer Grabformen	78720000	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	270.000,00	-270.000,00
67	I55305100300	Friedhöfe, Erweiterungen, Erneuerungen	78720000	1.655,40	200.000,00	174.252,35	25.747,65	0,00	0,00	0,00	73.300,00	99.047,65	-99.000,00
67	I55305100250	Friedhöfe, Bänke, Papierkörbe, etc.	78312000	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	13.900,00	18.900,00	-5.000,00
67	I55305100230	Friedhöfe, IuK Hard- und Software	78310000	3.570,15	10.000,00	1.900,00	8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00
67	I55305100220	Friedhöfe, Geräte, Maschinen	78312000	185.906,86	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	237.800,00	412.800,00	-354.800,00
67	I55305100210	Friedhöfe, Einrichtung	78312000	8.128,60	13.000,00	12.418,89	581,11	0,00	0,00	0,00	36.400,00	36.981,11	-13.000,00
67	I55301100200	Friedhöfe, Veräußerungserlöse bew. Verm.	68312000	0,00	0,00	-5.680,00	5.680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.680,00	0,00
67	I55105200310	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Umgestaltung	78730000	583.194,45	1.375.000,00	1.192.333,08	182.666,92	704.400,00	0,00	0,00	979.900,00	1.866.966,92	-1.715.200,00
67	I55105200300	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Neuanlage	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	70.000,00	-70.000,00
67	I55105200250	Spiel-, Bolzpl., Skateanl., Spielgeräte	78730000	2.489,58	0,00	136.466,11	-136.466,11	0,00	0,00	0,00	60.700,00	-75.766,11	-76.000,00
67	I55105122700	Fassadenbegrünung städt. Geb.	78710000	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	-50.000,00
67	I55105121300	Grünzug Längelter II	78720000	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
67	I55105120301	Anbindung KI-Park Landschaftspl. FRA/NGT	78730000	0,00	100.000,00	17.840,68	82.159,32	2.100,00	0,00	0,00	100.000,00	184.259,32	-84.200,00
67	I55105120300	Grünzug Steinäcker, KI-Zentrum/GE Steinä.	78720000	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
67	I55105119300	Grünzug Bernhäusle und Kinderspielplatz	78730000	0,00	0,00	589.376,55	-589.376,55	0,00	0,00	0,00	854.700,00	265.323,45	-265.300,00
67	I55105117300	Leinbachpark, Fußweg	78730000	1.157,50	300.000,00	79.051,55	220.948,45	0,00	0,00	0,00	18.800,00	239.748,45	-239.700,00
67	I55105116300	Gestaltung Ortsrand/Neue Mitte Böck.	78730000	1.055,60	0,00	2.303,64	-2.303,64	-2.100,00	0,00	0,00	18.900,00	14.496,36	0,00
67	I55105112300	Stadtgarten, Planung und Bau	78730000	334.291,22	0,00	10.511,66	-10.511,66	-704.400,00	0,00	0,00	715.000,00	88,34	0,00
67	I55105102200	Gartendenkmalpflege Kriegsgräber	78312000	0,00	280.000,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00	18.900,00	298.900,00	-140.000,00
67	I55105100314	Grünanlagen, Programm Klimawäldchen	78720000	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
67	I55105100313	Grünanlagen, Pocket Parks Kernstadt	78720000	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-20.000,00
67	I55105100312	Grünanlagen, Rückhaltung Regenwasser	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
67	I55105100310	Grünanlagen, Umgestaltung	78730000	0,00	50.000,00	42.252,88	7.747,12	42.000,00	0,00	0,00	15.000,00	64.747,12	0,00
67	I55105100302	Kleingartenanlage Widmannstal, Ausbau	78720000	0,00	90.000,00	25.128,24	64.871,76	0,00	0,00	0,00	20.000,00	84.871,76	-84.800,00
67	I55105100301	Grünanlagen, Baumstandorte	78730000	56.468,64	0,00	36.743,76	-36.743,76	0,00	0,00	0,00	40.000,00	3.256,24	0,00
67	I55105100300	Grünanlagen, Neuanlagen	78720000	0,00	0,00	36.758,48	-36.758,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.758,48	0,00
67	I55105100251	Grünanlagen, Bänke, Abfallsammler, etc.	78730000	7.186,59	50.000,00	3.626,91	46.373,09	0,00	0,00	0,00	0,00	46.373,09	-46.300,00
67	I55101120901	Förder. Konsortium, Kulturlandsch. Umf.	68110000	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
67	I55101120900	Förder. Konsortium: Öff. Grün IPAl	68110000	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
67	I54105600700	Konzept Marktpl. Sicherheit + Sauberkeit	78720000	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	-100.000,00
67	I54105600302	Rückh. Regenwasser Straßenr. f. Bew. Bäume	78720000	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	-30.000,00
67	I54105600301	Entsiegelung und Begrünung Straßenraum	78720000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00
67	I11255100230	Grünflächenamt, IuK Hard- und Software	78310000	13.482,54	0,00	6.424,81	-6.424,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.424,81	0,00
68	Betriebsamt			800.248,88	993.100,00	1.336.413,27	-343.313,27	80.000,00	0,00	-53.800,00	1.561.100,00	1.243.986,73	-1.232.000,00
68	I54505100250	Straßenreinigung, Abfall- u. Papierkörbe	78312000	0,00	5.000,00	4.734,77	265,23	0,00	0,00	0,00	4.800,00	5.065,23	-4.900,00
68	I11255600250	Betriebsamt, E-Ladestationen	78730000	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	-140.000,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
68	I11255600240	Betriebsamt, Fahrzeuge	78312000	732.381,34	559.100,00	993.063,05	-433.963,05	0,00	0,00	-53.800,00	1.180.200,00	692.436,95	-886.600,00
68	I11255600230	Betriebsamt, IuK Hard- und Software	78310000	25.247,18	0,00	31.530,60	-31.530,60	0,00	0,00	0,00	15.000,00	-16.530,60	0,00
68	I11255600220	Betriebsamt, Geräte, Maschinen	78312000	98.230,13	388.000,00	358.452,91	29.547,09	0,00	0,00	0,00	355.100,00	384.647,09	-193.700,00
68	I11255600210	Betriebsamt, Einrichtung	78312000	6.322,47	70.000,00	5.508,51	64.491,49	-60.000,00	0,00	0,00	6.000,00	10.491,49	-6.800,00
68	I11251600900	erhaltene Zuschüsse Betriebsamt (KFZ)	68100000	0,00	0,00	-43.954,98	43.954,98	0,00	0,00	0,00	0,00	43.954,98	0,00
68	I11251600200	Betriebsamt, Veräußerungserlöse AV	68312000	-97.210,00	-49.000,00	-52.794,50	3.794,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3.794,50	0,00
68	I11245600220	Reinigung, Geräte, Maschinen	78720000	35.277,76	20.000,00	39.872,91	-19.872,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.872,91	0,00
75	Gebäudemanagement			8.397.351,85	13.491.900,00	16.992.517,52	-3.500.617,52	718.700,00	0,00	1.172.677,62	27.170.000,00	25.560.760,10	-16.761.300,00
75	I90755100230	Gebäudemanagement, IuK Hard- und Software	78312000	7.369,67	0,00	40.579,00	-40.579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.579,00	0,00
75	I90105100310	Gebäudemanagement, Planungen	78710000	0,00	300.000,00	8.967,90	291.032,10	0,00	0,00	0,00	39.500,00	330.532,10	-4.900,00
75	I90105100220	Gebäudemanagement, Geräte, Maschinen	78710000	25.608,21	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	22.300,00	0,00
75	I90105100210	Gebäudemanagement, Einrichtung	78710000	6.744,87	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	78.500,00	0,00
75	I11249999999	Dummy, Brandschutz	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	785.000,00	565.000,00	0,00
75	I11245730903	Harmonie, Brandschutzmaßnahmen	78710000	274.860,97	0,00	81.686,33	-81.686,33	0,00	0,00	0,00	53.000,00	-28.686,33	-40.300,00
75	I11245730708	Harmonie (BgA), Kältemaschine-Kühlturm	78710000	904.709,65	0,00	54.007,11	-54.007,11	31.500,00	0,00	0,00	55.500,00	32.992,89	-31.900,00
75	I11245730704	Harmonie (BgA), Hydranten	78710000	162,19	0,00	81.425,61	-81.425,61	0,00	0,00	0,00	209.800,00	128.374,39	-129.400,00
75	I11245730100	Harmonie (BgA), Zuschuss Kälteanlage	68110000	0,00	-290.000,00	0,00	-290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-290.000,00	0,00
75	I11245610501	Frankfurter Str. 73, Erw.Bürräume im DG	78710000	862,42	120.000,00	39.029,67	80.970,33	100.000,00	0,00	0,00	79.100,00	260.070,33	-260.000,00
75	I11245530506	Toilettenanlage Westfriedhof, Barrierefr	78710000	1.225,70	0,00	44.998,55	-44.998,55	0,00	0,00	0,00	98.700,00	53.701,45	0,00
75	I11245530505	Hauptfriedhof, Barrierefreie Toiletten	78710000	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	75.000,00	0,00
75	I11245530504	Krematorium (BgA), Ern. Kremationsanlage	78710000	245.754,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.700,00	20.700,00	0,00
75	I11244241907	Römerhalle, Brandschutz	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	-520.000,00
75	I11244241702	Gemeindehalle Frankenb., Techn. Anlagen	78710000	0,00	0,00	14.695,18	-14.695,18	14.700,00	0,00	0,00	0,00	4,82	0,00
75	I11244241651	Offene Sportstätt. Allg., Außenanlagen	78710000	1.441,97	45.000,00	11.248,43	33.751,57	40.000,00	0,00	0,00	0,00	73.751,57	-73.700,00
75	I11244241507	Stauwehrhalle, diverse Maßnahmen	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00
75	I11244241504	Römerhalle (Vereinsfusion FRA/NGT)	78710000	31.380,30	0,00	135.240,08	-135.240,08	0,00	0,00	0,00	1.868.600,00	1.733.359,92	-1.733.300,00
75	I11243650903	Kita Millerstr. 7, Brandschutz	78710000	0,00	0,00	46.399,45	-46.399,45	0,00	0,00	220.000,00	0,00	173.600,55	-173.600,00
75	I11243650602	Kindergärten, Herstellung Außenanlage	78720000	180.341,07	329.000,00	533.835,74	-204.835,74	0,00	0,00	0,00	721.000,00	516.164,26	-516.100,00
75	I11243650517	TEK Ellwanger Straße, Energ. Sanierung	78710000	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	400.000,00	0,00
75	I11243650515	TEK Frankenbach, Erw. an der Schule	78710000	218.611,20	0,00	2.830,10	-2.830,10	0,00	0,00	0,00	16.600,00	13.769,90	0,00
75	I11243650511	TEK Biberach, Bibersteige 5 Fassadensan	78710000	524,29	0,00	4.101,11	-4.101,11	0,00	0,00	0,00	330.300,00	326.198,89	-326.100,00
75	I11243650510	TEK Böckingen Kreuzgrund, Herstellung	78710000	5.513,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494.400,00	494.400,00	-494.400,00
75	I11243650507	TEK Nussäckerstr.39, Herstellungsausgab.	78710000	5.546,23	300.000,00	21.368,49	278.631,51	0,00	0,00	0,00	194.400,00	473.031,51	-473.000,00
75	I11243650506	TEK Bernhäusle, Herstellungsausgab.	78710000	222.053,55	0,00	34.318,38	-34.318,38	0,00	0,00	0,00	45.200,00	10.881,62	0,00
75	I11243650108	TEK Biberach, Bibersteige 5, Zuschüsse	68110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00
75	I11243620901	Olgastr. 45, Brandschutzmaßnahmen	78710000	124.874,20	0,00	19.704,03	-19.704,03	0,00	0,00	0,00	73.200,00	53.495,97	-65.900,00
75	I11243620601	Jugendarbeit, Herstellung Außenanlage	78720000	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	-200.000,00
75	I11243620505	JuFaZ Augärtle Goppelstr. 5, Sanierung	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00	62.000,00	0,00
75	I11243620504	JuFaZ Augärtle Goppelstr.5/1, Barrierefr.	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
75	I11243140504	Neubau Flüchtlingsunterb. Wimpfener Str.	78710000	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	-472.000,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
75	I11243140503	Neubau Flüchtlingsunterb. Böckinger Str.	78710000	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	-350.000,00
75	I11242810506	Deutshof, Museum. Umbau DG	78710000	0,00	500.000,00	506.921,99	-6.921,99	0,00	0,00	0,00	30.000,00	23.078,01	-23.000,00
75	I11242810505	Olgastraße 45, Soziokulturelles Zentrum	78710000	209.483,82	250.400,00	11.344,93	239.055,07	0,00	0,00	0,00	77.200,00	316.255,07	-52.500,00
75	I11242720703	Bibliothek Biberach, barriere. Zugang	78710000	0,00	0,00	2.402,68	-2.402,68	0,00	0,00	0,00	50.000,00	47.597,32	-47.500,00
75	I11242720702	Bibliothek, Techn. Anl., K3, San. MSR	78710000	0,00	0,00	631,37	-631,37	0,00	0,00	0,00	95.000,00	94.368,63	-9.600,00
75	I11242720502	Bibliothek, K3, Umbau Stadtbibliothek	78710000	2.470.701,35	700.000,00	2.968.231,73	-2.268.231,73	0,00	0,00	0,00	3.403.100,00	1.134.868,27	-867.100,00
75	I11242720103	Bibliothek,K3,Umb.,Erst.,steuerpfl.	68110000	0,00	0,00	-185.968,06	185.968,06	0,00	0,00	0,00	0,00	185.968,06	0,00
75	I11242720102	Bibliothek, K3,Umbau Stadtbib.,Zuschüsse	68110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00
75	I11242630501	Sanierung DG Musikschule Altbau	78710000	0,00	250.000,00	22.142,80	227.857,20	0,00	0,00	0,00	0,00	227.857,20	-227.800,00
75	I11242130905	Techn.Schulzentrum BT. H,F,G,P,Q,R, BS	78710000	0,00	500.000,00	7.666,79	492.333,21	0,00	0,00	0,00	0,00	492.333,21	-492.800,00
75	I11242130904	Techn.Schulzentrum BT. C, Brandschutz	78710000	151.870,39	700.000,00	435.466,53	264.533,47	-728.500,00	0,00	0,00	2.744.500,00	2.280.533,47	-2.280.500,00
75	I11242130903	Techn.Schulzentrum BT. B, Brandschutz	78710000	105.305,16	0,00	11.900,00	-11.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.900,00	0,00
75	I11242130902	Gustav-von-Schmoller Schule, Brandschutz	78710000	6.850,13	0,00	59,48	-59,48	0,00	0,00	0,00	122.900,00	122.840,52	0,00
75	I11242130901	Techn.Schulzentrum BT. A, Brandschutz	78710000	0,00	0,00	5.900,00	-5.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.900,00	0,00
75	I11242130711	Gewerbl. Schulen, Herstellg. Techn. Anl.	78710000	41.625,18	0,00	1.501,75	-1.501,75	-21.500,00	0,00	0,00	28.900,00	5.898,25	0,00
75	I11242130555	Techn. Schulzentrum BT C. Dachsanierung	78710000	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
75	I11242130553	Technisches Schulzentr BT C, Herstellung	78710000	1.406.813,79	0,00	871.595,27	-871.595,27	750.000,00	0,00	0,00	127.300,00	5.704,73	0,00
75	I11242130153	Gewerbl. Schulen, BT C, Zuschüsse	68110000	-2.089.600,00	0,00	-522.400,00	522.400,00	0,00	0,00	0,00	-522.400,00	0,00	0,00
75	I11242120715	Paul-Meyle-Schule, Passive Verkabelung	78710000	0,00	0,00	95.228,98	-95.228,98	0,00	0,00	107.300,00	0,00	12.071,02	0,00
75	I11242120612	SBBZ geistige Entw., Herstellg. Außenan	78720000	17.465,35	0,00	21.506,39	-21.506,39	0,00	0,00	0,00	14.000,00	-7.506,39	0,00
75	I11242120611	SBBZ Lernen, Herstellungsausg. Außenan	78720000	81.323,87	0,00	13.209,00	-13.209,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	56.791,00	-49.200,00
75	I11242120520	SBBZ, Paul-Meyle-Schule, Umbau Außenst.	78710000	0,00	0,00	35.664,67	-35.664,67	132.000,00	0,00	0,00	0,00	96.335,33	-96.300,00
75	I11242120516	SBBZ, Lernen, Neckartalschule, Neubau	78710000	738.188,12	2.000.000,00	1.298.557,70	701.442,30	0,00	0,00	0,00	761.800,00	1.463.242,30	-163.200,00
75	I11242120114	SBBZ Lernen,Neckartalschule Neubau, Zus.	68110000	0,00	-520.000,00	0,00	-520.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-520.000,00	520.000,00
75	I11242110925	Dammschule, Brandschutz	78710000	1.053.602,88	0,00	112.966,95	-112.966,95	0,00	0,00	0,00	136.200,00	23.233,05	0,00
75	I11242110923	Heinrich-von-Kleist RS, Brandschutzmaßn.	78710000	11.269,30	0,00	41.887,48	-41.887,48	0,00	0,00	0,00	138.700,00	96.812,52	-164.100,00
75	I11242110910	Fritz-Ulrich-Schule (ehem GHS),Brandsch.	78710000	350.242,61	0,00	367.745,10	-367.745,10	0,00	0,00	0,00	1.025.900,00	658.154,90	-748.100,00
75	I11242110817	GTB GS Klingenberg,Pavillon	78710000	0,00	0,00	607,50	-607,50	700,00	0,00	0,00	0,00	92,50	0,00
75	I11242110774	GYM JKG, Passive Verkabelung	78710000	0,00	0,00	327.318,09	-327.318,09	0,00	0,00	310.000,00	0,00	-17.318,09	0,00
75	I11242110771	Gymnasien, Herstellung Techn. Anlagen	78710000	0,00	0,00	66.316,94	-66.316,94	0,00	0,00	0,00	375.000,00	308.683,06	-150.000,00
75	I11242110756	Heinrich-v-Kleist-RS,Passive Verkabelung	78710000	0,00	0,00	162.040,80	-162.040,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-162.040,80	0,00
75	I11242110754	Luise-Bronner-RS, Passive Verkabelung	78710000	154.314,07	0,00	76.056,07	-76.056,07	0,00	0,00	11.200,00	64.700,00	-156,07	0,00
75	I11242110753	RS, Helene-Lange, Hydrantenproblematik	78710000	196,12	0,00	97.542,92	-97.542,92	-50.000,00	0,00	0,00	149.800,00	2.257,08	0,00
75	I11242110751	Realschulen, Herstellung Techn. Anlagen	78710000	0,00	0,00	25.684,17	-25.684,17	0,00	0,00	0,00	232.100,00	206.415,83	-100.000,00
75	I11242110739	Wilhelm-Hauff-Schule,Passive Verkabelung	78710000	436,21	0,00	161.710,52	-161.710,52	0,00	0,00	242.355,39	0,00	80.644,87	0,00
75	I11242110738	Staufenbergschule, Passive Verkabelung	78710000	297.012,90	0,00	82.324,89	-82.324,89	0,00	0,00	0,00	134.900,00	52.575,11	0,00
75	I11242110736	GHWRS, Ludwig-Pfau-Schule, Trennstation	78710000	0,00	0,00	23.663,16	-23.663,16	50.000,00	0,00	0,00	300.000,00	326.336,84	-326.300,00
75	I11242110722	GS Grünwaldschule, Passive Verkabelung	78710000	196,12	0,00	188.779,79	-188.779,79	0,00	0,00	182.400,00	0,00	-6.379,79	0,00
75	I11242110720	GS Ludwig-Pfau-Schule, Passive Verkabel.	78710000	40.267,27	0,00	10.530,82	-10.530,82	0,00	0,00	0,00	21.500,00	10.969,18	0,00
75	I11242110719	GS Frankenbach, Passive Verkabelung	78710000	436,21	0,00	167.387,36	-167.387,36	0,00	0,00	246.322,23	0,00	78.934,87	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
75	I11242110717	GS, Grünwaldschule. Trennstation	78710000	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	I11242110682	GEMS, Fritz-Ulrich-Schule, Außenanlage	78730000	637.551,25	0,00	182.765,75	-182.765,75	-61.300,00	0,00	0,00	343.700,00	99.634,25	-99.600,00
75	I11242110681	Gemeinschaftssch., Herstellung Außenanl.	78720000	0,00	0,00	53.557,63	-53.557,63	0,00	0,00	0,00	20.000,00	-33.557,63	-3.800,00
75	I11242110671	Gymnasien, Herstellungsausg. Außenanlage	78720000	34.377,12	0,00	10.764,29	-10.764,29	0,00	0,00	0,00	140.000,00	129.235,71	-95.000,00
75	I11242110631	GHWRS, Herstellung Außenanlagen	78720000	40.606,53	0,00	30.531,21	-30.531,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.531,21	0,00
75	I11242110611	Grundschulen, Herstellung Außenanlagen	78720000	26.319,53	1.000.000,00	68.609,95	931.390,05	0,00	0,00	0,00	120.300,00	1.051.690,05	-965.300,00
75	I11242110596	Mönchseegymnasium. NWT-Räume (Physik))	78710000	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
75	I11242110595	Mönchseegymnasium. NWT-Räume (Chemie)	78710000	0,00	400.000,00	66.595,62	333.404,38	590.000,00	0,00	0,00	400.000,00	1.323.404,38	-1.323.400,00
75	I11242110594	EHK Gym. Energetische Fenstersanierung	78710000	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
75	I11242110592	Elly-Heuss-Knapp-Gym. NWT-Räume (Physik)	78710000	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
75	I11242110590	GYM THG Sanierung NWT Raum	78710000	211.842,14	0,00	601.711,33	-601.711,33	0,00	0,00	0,00	688.100,00	86.388,67	-86.300,00
75	I11242110589	GYM RMG Umbau und Neugestaltung Mensa	78710000	105,00	1.000.000,00	70,00	999.930,00	0,00	0,00	0,00	799.800,00	1.799.730,00	0,00
75	I11242110585	GEMS, Fritz-Ulrich-Schule, Fassadensan.	78720000	352.789,38	0,00	146.794,55	-146.794,55	0,00	0,00	0,00	331.400,00	184.605,45	-184.600,00
75	I11242110584	GEMS, Elly-Heuss-Knapp, Containerpav.	78710000	614,93	600.000,00	1.011.288,63	-411.288,63	0,00	0,00	0,00	499.300,00	88.011,37	-88.000,00
75	I11242110556	RS Luise-Bronner-Realschule, Eternitdach	78710000	8.491,27	0,00	50,44	-50,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,44	0,00
75	I11242110554	RS, Heinrich-von-Kleist, San. Toiletten	78710000	66.945,85	0,00	38.274,55	-38.274,55	30.500,00	0,00	0,00	26.500,00	18.725,45	-18.700,00
75	I11242110551	Realschulen, Herstellungsausgaben Geb.	78720000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.600,00
75	I11242110547	Wilhelm-Hauff-Schule, Container	78710000	109.699,28	0,00	10.100,60	-10.100,60	10.200,00	0,00	0,00	0,00	99,40	0,00
75	I11242110544	GHWR, Frankenbach, Schulumbau (Campus)	78710000	90.260,84	400.000,00	62.297,93	337.702,07	0,00	0,00	0,00	850.400,00	1.188.102,07	-105.000,00
75	I11242110542	GHWRS, TH, Leintalsporthalle, Umbau	78710000	0,00	0,00	30,00	-30,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	149.970,00	-149.900,00
75	I11242110538	GHWRS, Frankenbach, Sanierung WC	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	-100.000,00
75	I11242110524	Interimsunterbr. GS Innenstadt	78710000	0,00	0,00	194.161,82	-194.161,82	200.000,00	0,00	73.100,00	0,00	78.938,18	-78.900,00
75	I11242110523	GS neue Grundschule Innenstadt	78710000	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	-47.600,00
75	I11242110519	Alt-Böckingen, Grundschule. Container	78710000	107.810,76	0,00	198,04	-198,04	200,00	0,00	0,00	0,00	1,96	0,00
75	I11242110518	GS/GTB Staufenbergschule, Dachsanierung	78710000	0,00	0,00	123,76	-123,76	0,00	0,00	0,00	450.000,00	449.876,24	-449.800,00
75	I11242110517	GS/GTB Staufenbergschule, Rückbau NWT	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.600,00	70.600,00	0,00
75	I11242110516	GS Alt-Böckingen, Erweiterung	78710000	744.602,37	1.000.000,00	329.404,73	670.595,27	0,00	0,00	0,00	755.300,00	1.425.895,27	-1.425.900,00
75	I11242110503	Fritz-Ulrich-Schule, Erweit./San. (GHS)	78710000	2.913.855,22	250.000,00	1.789.372,72	-1.539.372,72	211.300,00	0,00	0,00	2.483.800,00	1.155.727,28	-1.154.500,00
75	I11242110502	SENT, GS, Gerhart-Hauptmann, Neubau	78710000	761.213,57	0,00	276.665,21	-276.665,21	50.000,00	0,00	0,00	237.000,00	10.334,79	-10.300,00
75	I11242110182	FUS, Investitionszuschuss	68110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-520.000,00	-520.000,00	520.000,00
75	I11242110162	Luise-Bronner-RS Sporthalle, Zuschuss	68110000	0,00	0,00	-49.808,00	49.808,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	1.808,00	0,00
75	I11242110152	Dammrealschule, Investitionszuschuss	68110000	-2.408.000,00	0,00	-602.000,00	602.000,00	0,00	0,00	0,00	-602.000,00	0,00	0,00
75	I11242110130	GYM,Mönchseeturnhalle,Zuschuss Dreiteilb	68110000	0,00	0,00	-190.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	-190.000,00	0,00	0,00
75	I11242110106	Luise-Bronner-RS Westriegel, Zuschuss	68110000	0,00	0,00	-32.785,00	32.785,00	0,00	0,00	0,00	-46.000,00	-13.215,00	0,00
75	I11242110103	GEMS, Fritz-Ulrich-Schule, Erw. Zuschuss	68110000	-1.669.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.500,00	-185.500,00	185.500,00
75	I11242110102	SENT, FUS, ehem. GHS, San. Zuschüsse	68110000	-583.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-146.800,00	-146.800,00	146.800,00
75	I11242110101	SENT, Gerhart-Hauptmann,Neubau Zuschüsse	68110000	-2.308.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256.500,00	-256.500,00	256.500,00
75	I11241260701	Feuerwehrgebäude, Herstellg. Techn. Anl.	78710000	50.239,90	0,00	50.927,88	-50.927,88	0,00	0,00	0,00	75.700,00	24.772,12	-24.700,00
75	I11241260507	Feuerwehr Kirchhausen, Umkleide/ Sanitär	78710000	61.627,44	0,00	27.645,11	-27.645,11	0,00	0,00	0,00	28.000,00	354,89	0,00
75	I11241260506	Feuerwehr,Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan	78710000	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	300.000,00	0,00

Übersicht Investitionen 2024

THH	Objektnummer	Objektbezeichnung	Kostenart	IST 2023	Plan 2024	IST 2024*	Vergleich Plan/IST	APL / ÜPL	Sperren	Deckungsfähigkeiten	Erm.übertrag aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Erm.übertrag ins Folgejahr
75	I11241260102	Leitstelle, Investitionszuschüsse	68170000	-52.879,32	-637.500,00	-500.000,00	-137.500,00	85.300,00	0,00	0,00	0,00	-52.200,00	137.500,00
75	I11241133901	Schuchmannstr. 2, Brandschutzmaßnahmen	78710000	7.112,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.200,00	33.200,00	0,00
75	I11241133510	Gebäude Lohtorstraße 22, Umbau/San.	78710000	876.220,10	0,00	91.786,01	-91.786,01	135.800,00	0,00	0,00	0,00	44.013,99	-44.000,00
75	I11241125513	Betriebsamt, Container-Aufstock./Umbau	78710000	20.112,73	0,00	47.142,52	-47.142,52	0,00	0,00	0,00	83.200,00	36.057,48	-2.500,00
75	I11241125501	Betriebsamt Allg., Herstellungsausg. Geb	78710000	10.360,56	0,00	130,32	-130,32	200,00	0,00	0,00	0,00	69,68	0,00
75	I11241124905	Trappenseeschlösschen, Brandschutz	78710000	0,00	0,00	310,26	-310,26	0,00	0,00	0,00	0,00	-310,26	0,00
75	I11241124901	Rathaus, Brandschutzmaßnahmen	78710000	7.019,07	0,00	21.860,55	-21.860,55	0,00	0,00	0,00	44.600,00	22.739,45	0,00
75	I11241124718	Notstromversorgung Technisches Rathaus	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
75	I11241124717	Medientechnik Rathaus (GS GR)	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	-200.000,00
75	I11241124714	Cäcilienstr. 45/49, Leitsystem	78710000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.700,00	69.700,00	-15.000,00
75	I11241124706	Allgemein, TK Anlage	78730000	71.692,75	0,00	55.336,60	-55.336,60	0,00	0,00	0,00	90.900,00	35.563,40	-35.500,00
75	I11241124704	Photovoltaikanlagen (nur HHPlan)	78710000	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00
75	I11241124701	Rathäuser, Technische Anlagen Herstellg.	78710000	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
75	I11241124523	Luisenstr. 27, Beschaffung Küchen	78312000	0,00	0,00	94.806,05	-94.806,05	9.400,00	0,00	0,00	85.500,00	93,95	0,00
75	I11241124522	Erwerb Containeranlage, Flue Austr. 83	78310000	0,00	0,00	4.260.200,00	-4.260.200,00	0,00	0,00	0,00	4.260.200,00	0,00	0,00
75	I11241124521	Erwerb Containerwohnanlage Flüchtlinge	78710000	706.069,08	0,00	128.068,00	-128.068,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	121.932,00	-121.300,00
75	I11241124520	Umbau Rathaus UG, Duschen/Umkleiden	78710000	6.698,47	400.000,00	5.167,23	394.832,77	0,00	0,00	0,00	0,00	394.832,77	-394.800,00
75	I11241124519	Cäcilienstr.51,Räumliche Neuorganisation	78710000	109.493,29	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
75	I11241124518	Schuchmannstr., Umbau Polizeiposten	78710000	135.144,41	0,00	22.592,84	-22.592,84	0,00	0,00	0,00	33.700,00	11.107,16	0,00
75	I11241124104	Schuchmannstr., Investitionszuschuss	68110000	-55.029,20	0,00	-793,33	793,33	0,00	0,00	0,00	0,00	793,33	0,00
80	Sonder-, Treuhandvermögen und Nachlässe			3.750,88	44.000,00	-191.715,49	235.715,49	0,00	0,00	0,00	366.300,00	602.015,49	-482.000,00
80	I36505803500	BFS Badener Hof, Herstellung Außenanlage	78720000	0,00	10.000,00	7.149,28	2.850,72	0,00	0,00	0,00	0,00	2.850,72	0,00
80	I36505803401	BFS Kiga Badener Hof, Erweiterung	78710000	9.377,20	100.000,00	58.512,94	41.487,06	0,00	0,00	0,00	440.600,00	482.087,06	-482.000,00
80	I36501803905	BFS Kiga Badener Hof (Geb), Inv.zuschuss	68120000	-5.626,32	0,00	-39.397,32	39.397,32	0,00	0,00	0,00	0,00	39.397,32	0,00
80	I36501803901	BFS Kiga Badener Hof (Betr) Inv.zuschuss	68120000	0,00	-66.000,00	0,00	-66.000,00	201.000,00	0,00	0,00	-174.300,00	-39.300,00	0,00
80	I31605800401	Spitalst.,Altböllinger Hof,Druckentwäss.	78710000	0,00	0,00	51.179,61	-51.179,61	0,00	0,00	0,00	100.000,00	48.820,39	0,00
80	I31601100150	Grundstückserlöse Spitalstiftung	68210000	0,00	0,00	-269.160,00	269.160,00	-201.000,00	0,00	0,00	0,00	68.160,00	0,00
90	Allgemeine Finanzwirtschaft			14.154.652,00	11.534.000,00	13.675.782,76	-2.141.782,76	0,00	0,00	0,00	4.800.900,00	2.659.117,24	-2.359.200,00
90	I61201100100	Sonstige Beteiligungen, Verä. von Bet.	78530000	0,00	0,00	98,76	-98,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-98,76	0,00
90	I54705105900	Reaktivierung Zabergäubahn, Planung	78160000	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
90	I54705103901	Zweigl. Ausbau Leingarten West Zuw. Land	78110000	154.652,00	0,00	275.684,00	-275.684,00	0,00	0,00	0,00	1.155.900,00	880.216,00	-880.200,00
90	I54705102901	Klimaschutzausbau Energiestandort	78170000	0,00	0,00	3.500.000,00	-3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00
90	I54705102900	Eigenkapitalzuführung SWHN	78170000	6.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90	I41105101950	Krankenhäuser, Inv.zusch. SLK	78170000	8.000.000,00	8.234.000,00	6.900.000,00	1.334.000,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00	1.479.000,00	-1.479.000,00
	Gesamt			35.440.289,68	34.896.000,00	43.600.548,70	-8.704.548,70	2.981.169,00	30.000,00	5.049.909,00	89.691.300,00	88.987.829,30	-62.862.200,00

*Es handelt sich um die Sollstellung. Diese kann von den tatsächlichen Ein-Auszahlungen der Finanzrechnung abweichen.