

### Gesamtbudgetausgleich 2024

Lfd. Nr.	Mittelüberschreitungen					Deckungsmittel						
	THH	BE	Bezeichnung Kostenstelle/Auftrag	Bezeichnung Sachkonto	Mittelüberschreitung (in EUR)	Stellungnahme Fachamt	THH	BE	Bezeichnung Kostenstelle/Auftrag	Bezeichnung Sachkonto	Betrag (in EUR)	
1	<b>01 Steuerung und Innere Verwaltung</b>						<b>01</b>					<b>6.800,00</b>
2	01	UD_01_010	Beteiligungsverfahren KI Park	VSt-Abzug Öffentlichkeitsarbeit	-6.721,98	Die Budgetüberschreitung ergibt sich durch eine rechnerische Verschiebung zwischen der BE_Personal und dem Fachbudget UD_01_010. Die Kostenstelle 11125040 Beteiligungsverfahren KI Park ist insgesamt ausgeglichen.	01	UD_01_003	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Öffentlichkeitsarbeit	6.800,00	
3	<b>10 Personal und Organisation</b>						<b>10</b>					<b>600,00</b>
4	10	BE_KOPIERER	Vor-KST Steuerung (Kfm. Service)	Miete und Wartung Kopierer	-567,80	Die Überschreitung ergibt sich aus den Korrekturen aus dem Vorsteuer-Korrekturlauf in SAP, der jedes Jahr nachgelagert stattfindet.	10	UD_10_001	Digitalisierung bei Amt 10	Rechts- und Beratungskosten	600,00	
5	<b>23 Liegenschaften, Stadterneuerung und Wirtschaftsförderung</b>						<b>23</b>					<b>7.259.100,00</b>
6	23	ED_23_006	Kirchsteige 5 - Saalbereich - BgA	Aufwand Abfallbeseitigung	-593,46	Aufwendungen für Unterhaltung und Versicherungen lagen höher als die Planansätze.	23	ED_23_013	Wirtschaftsförderung	Betriebsaufwand	600,00	
7	23	KI_23_001	EGB Steinäcker	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-7.007.724,21	Der Verkauf der Grundstücke in den Steinäckern hat sich verzögert. Die Grundstückserlöse werden im Jahr 2025 oder im Jahr 2026 eingenommen.	23	KI_23_026	Innenstadt, Ordnungsmaßnahmen	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	5.769.200,00	
8	23	KI_23_029					23	KI_23_029	Holzverladestation	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.238.600,00	
9	23	KI_23_016	Harmonie, Geräte, Maschinen	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	-722,79	Die Überschreitung ergibt sich aus den Korrekturen aus dem Vorsteuer-Korrekturlauf in SAP, der jedes Jahr nachgelagert stattfindet.	23	KI_23_029	Holzverladestation	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	800,00	
10	23	KD_23_Z01	Stadterneuerung/ Stadtsanierung	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	-249.805,62	Projekte für konsumtiv geplante Zuschüsse aus der Städtebauförderung haben sich zeitlich verschoben.	23	ED_23_011	Sanierungsmaßnahmen	Betriebsaufwand	224.300,00	
11	23	ED_23_013					23	ED_23_013	Wirtschaftsförderung	Betriebsaufwand	25.600,00	
12	<b>32 Sicherheit und Ordnung</b>						<b>32</b>					<b>5.500,00</b>
13	32	KD_32_002	Waffen, Jagd- und Fischereiwesen	Verwaltungsgebühren	-5.484,40	Differenz durch Korrekturumbuchung (Umsatzsteuer, Jagd- und Fischereiabgabe).	32	KD_32_015	Veterinärwesen/ Lebensmittelüberwachung	Zuweisungen an Zweckverbände	5.500,00	
14	<b>37 Feuerwehr</b>						<b>37</b>					<b>85.100,00</b>
15							<b>01</b>					<b>1.200,00</b>
16	37	ED_37_001	Zentrale Atemschutzwerkstätte	Betriebsaufwand	-982,25	Höhere Kosten bei der Reparatur und Wartung.	37	ED_37_002	Zentrale Schlauchwerkstätte	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	1.000,00	
17	37	UD_37_001					37	UD_37_001	Integrierte Leitstelle	Erstattungen von Gemeinden/GV	65.500,00	
18	37	ED_37_002					37	ED_37_002	Zentrale Schlauchwerkstätte	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	3.200,00	
19	37	UI_37_002	Leitstelle, Investitionszuschüsse	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	-85.299,06	Wesentlicher Grund für die Abweichung sind geringere Einsatzgebühren als angenommen.	37	ED_37_003	Katastrophenschutz	Betriebsaufwand	1.600,00	
20	37	KD_37_003					37	KD_37_003	Katastrophenschutz	Allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	13.800,00	
21	37	UD_01_003					37	UD_01_003	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	Öffentlichkeitsarbeit	1.200,00	
22							<b>40</b>					<b>2.703.200,00</b>
23							<b>41</b>					<b>20.900,00</b>
24							<b>45</b>					<b>770.100,00</b>
25							<b>50</b>					<b>156.900,00</b>
26							<b>51</b>					<b>26.600,00</b>
27	<b>40 Schulen</b>						<b>33</b>					<b>756.700,00</b>
28							<b>53</b>					<b>46.100,00</b>
29							<b>01</b>					<b>130.500,00</b>
30							<b>32</b>					<b>3.800,00</b>
31							<b>90</b>					<b>3.093.300,00</b>
32							<b>20</b>					<b>231.000,00</b>
33	40	EI_40_001	Gewerbl. Schulen, Geräte, Maschinen	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	-172.381,78	Seitens der Schulen wurden im Rahmen der Schulbudgets höhere Investitionsmaßnahmen durchgeführt. Im Gegenzug erfolgten Einsparungen im Ergebnishaushalt. Technischer Ausgleich erfolgt im Rahmen des Gesamtbudgetausgleiches.	40	EI_40_007	Schulverwaltung, Digitale Bildungsoffensive	Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	172.400,00	

34					40	KD_40_006	V-KST sonst. Digitalisierungsprogramm (40)	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	707.800,00					
35					40	UD_40_005	Vor-KST Grundschulen	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	505.400,00					
36					40	ED_40_005	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40	Betriebsaufwand	481.200,00					
37					40	ED_40_007	V-KST Schuldigitalisierung	Aufw. EDV Digi außerhalb Förderung 40	320.800,00					
38					40	UD_40_004	Schülerbeförderung	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gem./GV	287.900,00					
39					40	KD_40_003	Vor-KST Digitalis. Schulen §17a FAG Land	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	184.600,00					
40					40	ED_40_002	Sprache	Betriebsaufwand	28.900,00					
41					40	UD_40_001	Schweißkurs	Geschäftsaufwand	8.700,00					
42					41	UD_41_001	Freisportanlagen	Erwerb von geringwert. Vermögensgegenstände	7.100,00					
43					41	ED_41_002	Förderung des Sports	Betriebsaufwand	7.500,00					
44					41	KD_41_001	Kapellenweg 25/ Deutschordenshalle	Mieten und Pachten Bew. 33	3.700,00					
45					41	KD_41_016	Förderung des Sports	Zuweisungen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2.600,00					
46					45	UD_45_007	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Erstattungen von übrigen Bereichen	299.000,00					
47					45	KD_45_001	Städtische Musikschule	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	129.800,00					
48					45	KD_45_003	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	102.100,00					
49					45	UD_45_003	Städtische Musikschule	Betriebsaufwand	106.600,00					
50					45	KD_45_010	Musikpflege	Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	55.100,00					
51					45	UD_45_004	Stadtbibliothek	Betriebsaufwand	29.000,00					
52					45	UD_45_006	Museen	Öffentlichkeitsarbeit	25.400,00					
53					45	UD_45_002	Literaturhaus/ Kleist-Archiv-Sembdner	Zuweisungen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	12.000,00					
54					45	KD_45_005	Museen	Zuweisungen an übrige Bereiche	9.200,00					
55					45	KD_45_019	Museen	Mitgliedsbeiträge	900,00					
56					45	KD_45_013	Förd. v. Kirchengem. und sonst. Relig.	Zuweisungen an übrige Bereiche	600,00					
57					45	UD_45_005	Stadtarchiv	Aufwand für sonstige Sach- und Dienstleistungen	400,00					
58					50	UD_50_002	Soz. Einrichtung Flü/A. vorl. Unterbring	Erwerb von geringwert. Vermögensgegenständen	53.900,00					
59					50	UD_50_103	Landesblindenhilfe	Soz. Leistungen an nat. Personen a. Einrichtungen	15.100,00					
60	40	KD_40_005	Vor-KST Digital-Pakt Bund 40	Zuweisungen für lfd. Zwecke Bund	-7.761.200,00	Die Abrechnung des Digital Paktes Bund erfolgte erst im Jahr 2025.			50	UD_50_105	Bestattungskosten (§ 74 SGB XII)	Soz. Leistungen an nat. Personen a. Einrichtungen	11.000,00	
61										50	UD_50_112	Kriegsopferfürsorge	Erstattungen an Gemeinden/GV	23.200,00
62										50	UD_50_001	Verwaltung Ausbildungsförderung	Erstattungen an Gemeinden/GV	9.700,00
63										50	UD_50_107	Grundsicherung im Alter-lfd Leistungen	Soz. Leistungen an nat. Personen in Einrichtungen	9.900,00
64										50	KD_50_004	Außenanlagen Alte Kelter	ST_Mieten städtische Parkplätze	8.500,00
65										50	UD_50_106	Hilfen zur Überwindung besonderer sozial	Soz. Leistungen an nat. Personen in Einrichtungen	8.300,00

66						50	UD_50_004 Soziale Teilhabe ab2020	Erstattungen vom Land	6.900,00	
67						50	KD_50_003 Hilfen für Flüchtlinge	Erträge aus Aufl. von Wertber. auf Forderungen	6.300,00	
68						50	UD_50_003 Zuschuss Suchtkrankenhilfe	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	4.100,00	
69						51	UD_51_008 GTB Wilhelm-Hauff-Schule	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.600,00	
70						51	ED_51_002 Städtische Erziehungsberatung (BFE)	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	9.800,00	
71						51	UD_51_007 BFK Staufenberg Str.	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	8.200,00	
72						33	UD_33_001 Zulassung	Verwaltungsgebühren	579.600,00	
73						33	KD_33_004 Familienpass	Sonstige soziale Leistungen	29.700,00	
74						33	KD_33_001 Wahlen	Erstattungen vom Bund	74.500,00	
75						33	KD_33_003 Begrüßungsgeschenk	Zuweisungen an übrige Bereiche	71.900,00	
76						33	UD_33_002 Kulturwerkstatt Kirchhausen	Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	1.000,00	
77						53	UD_53_001 Epidemiologie/Infektionsschutz/Impfzentrum	Erstattungen vom Land	29.300,00	
78						53	KD_53_001 Maßnahmen der Gesundheitspflege	Verwaltungsgebühren	15.400,00	
79						53	ED_53_001 Maßnahmen der Gesundheitspflege	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	1.400,00	
80						01	UD_01_006 Integrationsförderung	Öffentlichkeitsarbeit	130.500,00	
81						32	ED_32_001 Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	3.100,00	
82						32	KD_32_001 Gefahrenabwehr/Ordnungswesen	Verwaltungsgebühren	700,00	
83						90	UD_90_002 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	Gewerbesteuer	1.808.200,00	
84						90	UD_90_006 Zahl.diff./ div. Zinsen	Nachzahlungszinsen	785.100,00	
85						90	KD_90_007 Kombinierte Versorgung	Zuweisungen an verbundene Unternehmen	500.000,00	
86						20	KD_20_001 Vollstreckung / Stadtkasse	Säumniszuschläge, Mahngebühren und Ähnliche	231.000,00	
87	40	UD_40_006	Justinus-Kerner-Gymnasium	Erwerb GWG Digitale Bildungsinitiative 40	-5.500,00	Digitale Bildungsinitiative erstreckt sich über mehrere Jahre.	40	KD_40_001 Max-von-Laue-Straße 1-3/Halle	Mieten und Pachten Bew. 40	5.500,00
88	<b>41 Sport</b>						<b>41</b>			<b>5.400,00</b>
89	41	ED_41_001	Bibersteige 15/ Böllingertalhalle	Betriebsaufwand	-5.302,40	Höhere Unterhaltungs- und Betriebskosten aufgrund allgemeiner Kostensteigerungen (z.B. Versicherung, Reinigung etc.)	41	UD_41_001 Freisportanlagen	Erwerb von geringwert. Vermögensgegenstände	5.400,00
90	<b>51 Jugend</b>						<b>51</b>			<b>210.000,00</b>
91							<b>50</b>			<b>718.000,00</b>
92						51	UD_51_106 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussg	Erstattungen von Gemeinden/GV	115.700,00	
93						51	ED_51_001 Fachberatung TEK	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	40.000,00	
94	51	UD_51_003	Am Wollhaus 17	Sonst. Bewirtschaft. Grundst./bauliche A	-234.283,91	Die Stadt Heilbronn war mit der Herausforderung konfrontiert, eine große Anzahl unbegleiteter minderjähriger Ausländer (UmA) adäquat zu versorgen und den Bedarf ad-hoc zu decken. Eine UmA-Wohngruppe am Wollhaus 17 musste zu Nacht- und Wochenendzeiten mit Security-Dienst betreut werden, was zu Mehraufwendungen führte. Inzwischen konnte das Angebot am Wollhaus 17 wieder geschlossen werden.	51	UD_51_105 Förd. v. Kindern in Gruppen 0-6 Jahre FAG	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	30.300,00
95						51	UD_51_005 BFK Badener Hof	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	13.300,00	
96						51	UD_51_004 Schulsozialarbeit Albrecht-Dürer WRS	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	10.700,00	
97						50	UD_50_003 Zuschuss Suchtkrankenhilfe	Zuweisungen für lfd. Zwecke Land	24.300,00	

98	51	UD_51_013	Freie Träger (Sonstige)			Mehraufwendungen im Bereich der Förderung der freien	50	UD_50_109	Hilfen für Flüchtlinge	Erstattungen vom Land	676.900,00
99			Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche	-693.624,76		Kitaträger aufgrund rückwirkende Umsetzung der tarifvertraglichen Regelungen (SuE S8b) ab 01.07.2022.	50	KD_50_003	Hilfen für Flüchtlinge	Erträge aus Aufl. von Wertber. auf Forderungen	16.800,00
100	<b>66 Straßenwesen und Gewässer</b>						<b>66</b>				<b>2.962.600,00</b>
101	66	KI_66_001	Klingenäcker, Erschließungsbeiträge	Beiträge	-2.962.519,39	Sobald die Kostenzusammenstellung vorliegt, erfolgt die beabsichtigte Erhebung der Erschließungsbeiträge Ende November/Anfang Dezember 2025.	66	El_66_006	Neckartalstraße, N'gartacher Br. bis BAB	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	2.962.600,00
102	<b>68 Betriebsamt</b>						<b>68</b>				<b>12.000,00</b>
103							<b>63</b>				<b>21.300,00</b>
104	68	BE_Reinigung	Karlstraße 102	Unterhaltsreinigung	-33.276,09	Die Überschreitung ergibt sich aus den Korrekturen aus dem Vorsteuer-Korrekturlauf in SAP, der jedes Jahr nachgelagert stattfindet.	68	UD_68_001	Sachmittel Grünpflege	Betriebsaufwand	12.000,00
105							63	UD_63_005	Stadtplanung	Betriebsaufwand	21.300,00
106	<b>75 Gebäude</b>						<b>75</b>				<b>76.500,00</b>
107	75	BE_UNTERHALTUNG	Kraichgauplatz 19/ Halle	UH Gebäude (regel)	-76.493,40	Die Überschreitung ergibt sich aus den Korrekturen aus dem Vorsteuer-Korrekturlauf in SAP, der jedes Jahr nachgelagert stattfindet.	75	UD_75_001	Vor-KST Gebäudemanagement	Vermischter Aufwand	76.500,00
108	<b>80 Sonder- und Treuhandvermögen</b>						<b>80</b>				<b>293.100,00</b>
109						Die Zuweisungen für lfd. Zwecke aus dem städt. Haushalt an den Becker-Franck-Kindergarten Badener Hof fielen im Jahr 2024 geringer aus als geplant. Grund hierfür waren geringere Aufwendungen auf der Betriebskostenstelle Badener Hof, die v.a. auf geringere Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer zurückzuführen sind.	80	UD_80_020	Link'sche Familienstiftung	Zinsertrag von Kreditinstituten	47.600,00
110	80	KD_80_001	BFK Badener Hof	Zuweisungen für lfd. Zwecke von s. ö. So	-73.979,15		80	UD_80_025	Spitalstiftung	Zinsertrag von Kreditinstituten	22.300,00
111						Verzögerungen im Rahmen der Erweiterung der Becker-Franck-Einrichtung Badener Hof führten zu Minderaufwendungen. In der Folge fiel auch der städtische Investitionsausschuss deutlich geringer aus als geplant.	80	KD_80_003	Sammler THH80 (Stiftungen, u. a.)	Sonst. bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwand	4.100,00
112	80	KI_80_003	BFS Kiga Badener Hof (Betr) Inv.zuschuss	Investitionszuschuss von Kommunen	-200.902,68		80	KI_80_001	Grundstückserlöse Spitalstiftung	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	201.000,00
113	80	UD_80_024	Becker-Franck-Stiftung	Geschäftsaufwand	-18.047,94	Die Mehraufwendungen sind unter anderem auf die höhere Rücklagenzuführung zurückzuführen.	80	UD_80_025	Spitalstiftung	Zinsertrag von Kreditinstituten	18.100,00
114	<b>90 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						<b>90</b>				<b>22.279.800,00</b>
115	90	KD_90_001	Kombinierte Versorgung	Konzessionsabgaben	-249.280,91	Mindereinnahmen aufgrund Erstattungen aus Abrechnungen aus den Vorjahren; gegenüber der Planung reduzierte Abschläge aufgrund niedriger Verbräuche der Endkunden. Der Ausgleich erfolgt vollumfänglich im Rahmen des Gesamtbudgetausgleiches.	90	UD_90_002	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	Gewerbesteuer	249.300,00
116	90	KD_90_005	Krankenhäuser (Beteiligung)	Aufwand aus Inanspruchnahme von Gewährverträgen	-12.300.000,00	Nicht eingeplante Aufwendungen infolge der erstmaligen Berücksichtigung von Pensionsverpflichtungen bei den SLK-Kliniken, die aufgrund eines im Jahr 2024 erstellten Rechtsgutachtens im Haushalt zu erfassen waren.	90	UD_90_002	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	Gewerbesteuer	12.300.000,00
117	90	UD_90_005	Elektrizitätsversorgung	Konzessionsabgaben	-1.203.579,27	Mindereinnahmen aufgrund Erstattungen aus Abrechnungen aus den Vorjahren; gegenüber der Planung reduzierte Abschläge aufgrund niedriger Verbräuche der Endkunden. Der Ausgleich erfolgt vollumfänglich im Rahmen des Gesamtbudgetausgleiches.	90	UD_90_002	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	Gewerbesteuer	1.203.600,00
118						Überschreitung aufgrund Niederschlagungen vieler älterer Hauptforderungen. Dadurch auch erhöhter Abgang der Nebenforderungen, die den Hauptforderungen folgen. Die Nebenforderungen werden gegenüber den Vorjahren seit 2023 konsequenter ausgebucht, wenn die Hauptforderung beglichen wurde. Dabei handelt es sich vor allem um Kleinbeträge.	90	UD_90_002	Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen	Gewerbesteuer	8.231.500,00
119						Zudem gab es Überschreitungen bei den befristeter	90	UD_90_003	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Erwerb von geringwert. Vermögensgegenstände	167.700,00
120	90	UD_90_007	Diverse KST	Abschreibungen auf Forderungen	-8.526.857,36	Niederschlagungen aufgrund Steigerung von Insolvenzen und konsequenten Einzelwertberichtigungen seit 2024.	90	KD_90_003	Theater	Zuweisungen an verbundene Unternehmen	70.900,00
121						Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die eingebuchten Pauschalwertberichtigungen von rd. 9,3 Mio. EUR aufgelöst und als schematische Einzelwertberichtigung in Höhe von 8,6 Mio. EUR eingebucht.	90	ED_90_002	Heilbronn Marketing GmbH	Zuweisungen an verbundene Unternehmen	53.800,00

122

Rd. 6,7 Mio. EUR ergeben sich aus Abschreibungen aus der Aussetzung der Vollziehung (AdV) bei der Gewerbesteuer.

90

UD\_90\_001 Öffentlicher Personennahverkehr

Zuweisungen an Gemeinden/GV

3.000,00

**SUMME gesamt**

**41.876.100,00**