

Gemeinde Allmersbach im Tal



Rems-Murr-Kreis



Jahresrechnung 2024

Impressum

Herausgeber:
Gemeinde Allmersbach im Tal
Finanzwesen
Backnanger Straße 42
71573 Allmersbach im Tal
www.allmersbach.de

© Gemeinde Allmersbach im Tal, Finanzwesen der Gemeinde Allmersbach im Tal (01/2026). Der Jahresabschluss ist Eigentum der Gemeinde Allmersbach im Tal. Für nicht gewerbliche Zwecke sind Vervielfältigungen und die unentgeltliche Überlassung gestattet. Die Vervielfältigungen und die Verbreitung über elektronische Medien bedarf der vorherigen Zustimmung.
Alle übrigen Rechte bleiben vorbehalten.

Gemeinde Allmersbach im Tal

Rechenschaftsbericht

zur Jahresrechnung 2024

Bericht und Feststellungsbeschluss

Inhaltsverzeichnis

Feststellung des Ergebnisses der Jahresrechnung.....	3
I. Finanzielle Eckdaten zur Jahresrechnung.....	5
1. Bilanz.....	6
2. Gesamtergebnisrechnung.....	7
3. Gesamtfinanzrechnung.....	8
II. Rechenschaftsbericht.....	10
III. Aufstellung.....	20
IV. Einzeldaten, wesentliche Ergebnisse und erhebliche Abweichungen.....	21
V. Zahlenteil.....	27
1. THH1.....	28
2. THH2.....	110
3. THH3.....	177
VI. Anhang zum Jahresabschluss.....	185
VII. Anlagen.....	190
VIII. Jahresrechnung Eigenbetrieb Wasserversorgung.....	197
i. Beschlussvorschlag.....	199
ii. Planvergleich.....	203

Feststellung des Ergebnisses der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 24.02.2026 den Jahresabschluss für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	14.997.310
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-13.008.427
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.988.883
1.4	Außerordentliche Erträge	54.446
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-26.973
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	27.473
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	2.016.356
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.598.674
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.633.784
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	2.964.890
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.757
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.115.124
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-2.058.367
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	906.523
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	662.411
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-733.136
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-70.725
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	835.798
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-52.876
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.936.491
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	782.921
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.719.412

Gemeinde Allmersbach im Tal

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	30.772
3.2	Sachvermögen	31.582.675
3.3	Finanzvermögen	6.133.567
3.4	Abgrenzungsposten	1.375.084
3.5	Nettoposition	-
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	39.122.098
3.7	Basiskapital	19.776.423
3.8	Rücklagen	8.271.335
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	-
3.10	Sonderposten	7.791.191
3.11	Rückstellungen	9.800
3.12	Verbindlichkeiten	2.785.033
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	488.316
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	39.122.098

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Das ordentliche Ergebnis in Höhe von 1.988.883 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 27.473 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Allmersbach im Tal, 24.02.2026

gez.
Rall
Bürgermeisterin

I. Finanzielle Eckdaten zur Jahresrechnung 2024

1. Bilanz

2. Gesamtergebnisrechnung

3. Gesamtfinanzzrechnung



Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR	Passivseite	Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
1	Vermögen	37.780.014	37.747.014	1 Kapitalposition	-27.142.130	-28.047.758
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	149.123	30.772	1.1 Basiskapital	-20.887.151	-19.776.423
1.2	Sachvermögen	30.810.875	31.582.675	1.2 Rücklagen	-6.254.979	-8.271.335
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.225.485	2.225.844	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-3.263.498	-5.252.382
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.146.596	14.959.739	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-2.991.480	-3.018.953
1.2.3	Infrastrukturvermögen	10.607.656	12.025.279	2 Sonderposten	-8.125.535	-7.791.191
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.592.436	1.515.108	2.1 für Investitionszuweisungen	-2.457.435	-2.332.612
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	414.186	368.952	2.2 für Investitionsbeiträge	-5.178.340	-4.992.678
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	824.517	487.753	2.3 für Sonstiges	-489.760	-465.901
1.3	Finanzvermögen	6.820.016	6.133.567	3 Rückstellungen	-9.800	-9.800
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	1.707.244	1.707.244	3.7 Sonstige Rückstellungen	-9.800	-9.800
1.3.3	Sondervermögen	467.340	467.340	4 Verbindlichkeiten	-3.388.551	-2.785.033
1.3.4	Ausleihungen	205	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-2.703.396	-2.507.458
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. a. Transferleist.	1.379.157	431.609	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-453.891	-166.094
1.3.8	Privatrechtliche Forderungen	1.328.680	807.011	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-231.264	-111.480
1.3.9	Liquide Mittel	1.937.391	2.720.362	5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-461.767	-488.316
2	Abgrenzungsposten	1.347.770	1.375.084			
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	20.280	22.032			
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.327.489	1.353.052			
Bilanzsumme		39.127.784	39.122.098	Bilanzsumme	-39.127.784	-39.122.098

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO (in Euro): 445.681



Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.595.155	6.550.772	8.204.693	1.653.921	0	0	-1.653.921	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.810.548	4.305.073	4.384.968	79.895	0	0	-79.895	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	396.471	367.463	357.589	-9.874	0	0	9.874	0
4	+ Sonstige Transfererträge	2.872	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	882.865	933.825	1.013.191	79.366	0	0	-79.366	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	759.962	536.100	698.981	162.881	0	0	-162.881	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.876	73.000	104.467	31.467	0	0	-31.467	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	9.013	500	13.081	12.581	0	0	-12.581	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.892	5.000	464	-4.536	0	0	4.536	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	165.903	149.500	219.877	70.377	0	0	-70.377	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	12.764.557	12.921.233	14.997.310	2.076.077	0	0	-2.076.077	0
12	- Personalaufwendungen	-3.739.657	-4.149.085	-3.977.792	171.293	0	0	-171.293	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.237.144	-2.222.670	-2.028.816	193.854	0	0	-193.854	0
15	- Abschreibungen	-1.282.547	-1.147.274	-1.411.708	-264.434	0	0	264.434	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-32.421	-50.250	-66.857	-16.607	0	0	16.607	0
17	- Transferaufwendungen	-5.436.564	-4.815.348	-5.070.859	-255.511	0	0	255.511	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-432.434	-437.967	-452.394	-14.427	0	0	14.427	0
19	= Ordentliche Aufwendungen	-13.160.767	-12.822.594	-13.008.427	-185.833	0	0	185.833	0
20	= Ordentliches Ergebnis	-396.210	98.639	1.988.883	1.890.244	0	0	-1.890.244	0
21	+ Außerordentliche Erträge	74.377	0	54.446	54.446	0	0	-54.446	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-5.632	0	-26.973	-26.973	0	0	26.973	0
23	= Sonderergebnis	68.745	0	27.473	27.473	0	0	-27.473	0
24	= Gesamtergebnis	-327.465	98.639	2.016.356	1.917.717	0	0	-1.917.717	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	-1.988.883	-1.988.883	0	0	1.988.883	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	396.210	0	0	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-68.745	0	-27.473	-27.473	0	0	27.473	0



Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.020.917	6.550.772	8.195.522	1.644.750	0	0	-1.644.750	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.879.756	4.305.073	4.380.255	75.182	0	0	-75.182	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.535	0	337	337	0	0	-337	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.077.042	933.825	980.454	46.629	0	0	-46.629	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	686.701	536.100	712.233	176.133	0	0	-176.133	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.061	73.000	134.151	61.151	0	0	-61.151	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.405	500	8.898	8.398	0	0	-8.398	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	179.975	149.500	186.824	37.324	0	0	-37.324	0
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.076.393	12.548.770	14.598.674	2.049.904	0	0	-2.049.904	0
10	- Personalauszahlungen	-3.738.106	-4.149.085	-3.974.566	174.519	0	0	-174.519	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.277.510	-2.222.670	-1.999.404	223.266	0	0	-223.266	0
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-32.421	-50.250	-66.857	-16.607	0	0	16.607	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-5.420.993	-4.815.348	-5.156.352	-341.004	0	0	341.004	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-443.897	-437.967	-436.604	1.363	0	0	-1.363	0
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.912.927	-11.675.320	-11.633.784	41.536	0	0	-41.536	0
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	1.163.466	873.450	2.964.890	2.091.440	0	0	-2.091.440	0
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.192	562.300	19.845	-542.455	0	0	542.455	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	69.000	37.025	-31.975	0	0	31.975	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	52.582	116.000	-317	-116.317	0	0	116.317	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	205	205	0	0	-205	0
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.774	747.300	56.757	-690.543	0	0	690.543	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.067.486	-800.000	-1.069.539	-269.539	0	0	269.539	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-714.111	-3.213.500	-791.175	2.422.325	0	0	-2.422.325	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-362.224	-190.500	-191.397	-897	0	0	897	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-135.000	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-71.391	-116.650	-63.014	53.636	0	0	-53.636	0
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.350.212	-4.320.650	-2.115.124	2.205.526	0	0	-2.205.526	0
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.282.438	-3.573.350	-2.058.367	1.514.983	0	0	-1.514.983	0
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-1.118.972	-2.699.900	906.523	3.606.423	0	0	-3.606.423	0



Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.137.673	2.895.900	662.411	-2.233.489	0	0	2.233.489	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-162.604	-196.000	-733.136	-537.136	0	0	537.136	0
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	975.069	2.699.900	-70.725	-2.770.625	0	0	2.770.625	0
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-143.903	0	835.798	835.798	0	0	-835.798	0
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kasse	2.128.802		758.165					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-2.094.252		-811.041					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	34.550		-52.876					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.695.105		1.936.491					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-109.353		782.921					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.585.752		2.719.412					

II. Rechenschaftsbericht

1. Verfahren im NKHR

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung für das NKHR in Baden-Württemberg aufgestellt. Das „**N**eu**e k**ommunale **H**aushalts- und **R**echnungswesen“ (NKHR) wurde in Allmersbach zum 01.01.2016 eingeführt.

Die Übernahme und Verwendung von nicht verwendeten Haushaltsmitteln wurde über eine Neuveranschlagung geregelt.

Durch die Umstellungs- und Anpassungsarbeiten ist der Verwaltung ein sehr hoher Aufwand bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz sowie der doppelten Jahresabschlüsse entstanden, weshalb der Jahresabschluss 2024 verspätet vorgelegt wird. Die Umstellungsarbeiten wurden zudem hausintern umgesetzt, für das Projekt ist das Finanzwesen ohne Personalaufstockung sowie ohne Hinzuziehung externer Dienstleister (mit Ausnahme des Rechenzentrums zur technischen Umsetzung) ausgekommen. Der daraufhin entstandene Arbeitsrückstand macht sich bei der Erstellung der Jahresrechnungen bemerkbar. Das Finanzwesen arbeitet seither mit Hochdruck an der Aufarbeitung der Rückstände hinsichtlich der Jahresabschlüsse.

Die Rechnung des Haushaltsjahres 2024 wurde auf der Grundlage der am 27. Februar 2024 beschlossenen Haushaltssatzung 2024 mit Haushaltsplan und Wirtschaftsplan der Eigenbetriebe erstellt.

Das Landratsamt Rems-Murr-Kreis hat am 29. April 2024 die jeweils erforderlichen Genehmigungen erteilt und die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung bestätigt. Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite und der Höchstbetrag für die Kassenkreditaufnahmen wurden genehmigt.

Die Jahresrechnung 2024 liegt nun dem Gemeinderat zur Feststellung vor.

Bestandteile und Anlagen der Jahresrechnung sind nach § 95 GemO:

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Bilanz
4. Vermögensübersicht
5. Schuldenübersicht
6. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Nach der Feststellung der Jahresrechnung durch den Gemeinderat ist der Beschluss der Rechtsaufsichtsbehörde mitzuteilen und die Jahresrechnung an sieben Tagen öffentlich auszulegen.

2. Verlauf der Haushaltswirtschaft und wirtschaftliche Lage

Der Jahresabschluss der Gemeinde Allmersbach im Tal weist für das Haushaltsjahr 2024 ein ordentliches Ergebnis von 1.988.883 € auf, das Sonderergebnis beläuft sich auf 27.473 €.

Die Summe der ordentlichen Erträge hat sich im Vergleich zum Plan um 2.077 T€ erhöht. Die ordentlichen Aufwendungen sind insgesamt 186 T€ höher als geplant eingetreten. Dadurch hat sich das geplante ordentliche Ergebnis im Haushaltsvollzug um 1.890 T€ verbessert.

Die Abweichung bei den ordentlichen Erträgen ist vor allem auf Mehrerträge bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (1.654 T€) sowie bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (163 T€) zurückzuführen. Den überragenden Anteil daran hat im Rechnungsjahr die Gewerbesteuer mit einem Aufkommen von 3.178 T€ und damit 1.578 T€ oberhalb des Planansatzes. Dieser sprunghafte Anstieg war in der Form überhaupt nicht vorhersehbar. Weiterhin sind die Umsätze bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten an diversen Stellen etwas höher als geplant ausgefallen, die größten Ausreißer sind hier ein erhöhter Wärmeverkauf beim BHKW Grundschule und die

berechneten Bauhofstunden an den Eigenbetrieb Wasserversorgung im Zuge des selbst durchgeführten Wasserzählerwechsels.

Die ordentlichen Aufwendungen sind 186 T€ höher als erwartet ausgefallen, was primär auf die Abschreibungen i.H.v. 264 T€ und die Transferaufwendungen i.H.v. 256 T€ zurückzuführen ist. Die Abschreibungen werden im Vorfeld kalkuliert, dennoch kommt es u.a. durch Korrekturen, zusätzliche Beschaffungen, unklare Inbetriebnahmen oder Sonderabschreibungen zu Abweichungen im Vergleich zu den Planwerten. Die Transferaufwendungen haben sich aufgrund höherer Umlagezahlungen an die beteiligten Zweckverbände sowie durch eine gestiegene Gewerbesteuerumlage entsprechend erhöht.

Bei den Transferaufwendungen ist die Gewerbesteuerumlage systembedingt analog zum erhöhten Aufkommen entsprechend sprunghaft angestiegen, das kausal zu den Mehraufwendungen geführt hat.

Insgesamt liegt die Abweichung des ordentlichen Ergebnisses in Relation zu den ordentlichen Aufwendungen damit bei 1,43 %.

Die außerordentlichen Erträge (54 T€) sind im Wesentlichen durch empfangene Schadenersatzzahlungen entstanden (Rechtsstreit über Grundstückspreis im Gewebegebiet Wasenfeld sowie diverse Ersatzzahlungen der Kommunalversicherung). Weiterhin sind hier letztmals im Rechnungsjahr die Annahme von Spenden enthalten.

Die außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 27 T€ sind durch außerordentliche Abschreibungen entstanden.

Damit beläuft sich das Sonderergebnis im Rechnungsjahr auf einen Überschussbetrag von 27.473 €.

Kausal durch den bereits genannten Anstieg bei den ordentlichen Erträgen haben sich auch die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um insgesamt 2.050 T€ erhöht. Daneben liegen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem ähnlichen Niveau zum Ergebnishaushalt, die Minderauszahlungen liegen hier bei 42 T€. Insgesamt wurde im Gesamtfinanzhaushalt ein Zahlungsmittelüberschuss aus der

Ergebnisrechnung von 2.965 T€ erzielt, welcher damit um 2.091 T€ über dem Planansatz liegt.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf nur 57 T€ und fallen damit 691 T€ geringer als geplant aus. Maßgebend für die Abweichung war die schleppende Abwicklung der Fördergelder zu den barrierefreien Bushaltestellen, die fehlende Realisierung des Grundstücksverkaufs Bauplatz Hartweg sowie die Verschiebung geplanter Zuschüsse im Zuge des LSP Programms Ortskernsanierung Heutensbach.

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ergab sich eine Gesamtsumme von 2.115 T€. Diverse Maßnahmen des Investitionsprogramms haben sich aufgrund komplizierter Planungsprozesse (u.a. Kindergarten Bildäcker) stark verzögert, weiterhin konnten geplante Grunderwerbe (u.a. Entwicklungsfläche innerorts) nicht getätigt werden, wodurch Minderauszahlungen in Höhe von 2.206 T€ entstanden sind.

Damit lag der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit nur noch bei immerhin 2.058 T€, das jedoch eine erhebliche Verbesserung durch die nicht umgesetzten Maßnahmen im Vergleich zum Plan in Höhe von 4.321 T€ bedeutet.

Der Finanzierungsmittelüberschuss liegt damit bei 907 T€. Wenngleich diese Einhaltung so nicht geplant war und im Kern auf nicht umgesetzte Investitionsmaßnahmen zurückzuführen ist, so gelingt der Gemeinde im Rechnungsjahr eine sehr begrüßenswerte Systematik: der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit konnte das Defizit aus der Investitionstätigkeit kompensieren. So wird Nachhaltigkeit und intergenerative Gerechtigkeit in unseren kommunalen Finanzen gelebt.

Im Haushaltsjahr wurde kein echter Investitionskredit beansprucht. Aufgrund von Umschuldungen und Umgliederungen sind Einzahlungen aus Kreditaufnahme für Investitionen i.H.v. 662 T€ entstanden, welchen jedoch auch Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit i.H.v. 733 T€ gegenüberstehen. Zum Ende des Haushaltsjahres hat sich der Finanzierungsmittelbestand inkl. Sondertilgungen damit um 313 T€ reduziert, was am Ende zu einem neuen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 2.719 T€ geführt hat.

Die finanziellen und wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde waren 2024 sehr zufriedenstellend. Der geforderte Haushaltsausgleich entsprechend § 80 Abs. 2 GemO wurde erzielt. Nachdem sich in den Vorjahren die Steuereinnahmen wieder etwas verstetigt hatten, verhalten sich diese nun wieder sehr sprunghaft. Allerdings muss das starke Ergebnis auch realistisch eingeordnet werden: nicht Maßnahmen aus der Gemeindeverwaltung heraus, sondern ein externer Faktor außerhalb des Einflussbereichs der Gemeinde, hat maßgeblich zu dem Gewinn geführt. Dazu kommt, dass nur etwa 25 % des Gewerbesteueraufkommens bei der Gemeinde verbleiben, ein Großteil wird über den Finanzausgleich transferiert.

In der Gesamtfinanzrechnung stellt sich die Entwicklung erschwert dar, da die Erschließungsgebiete zwischenzeitlich weitestgehend abgewickelt sind und damit in den Folgejahren keine größeren Einzahlungen mehr erwartet werden, wogegen das Investitionsaufkommen stetig weiterwächst. Wie viele Kommunen in Baden-Württemberg hat die Gemeinde ein strukturelles Finanzierungsmittelproblem, welches kurzfristig nicht zu beheben ist. Den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit stehen keine ausreichenden Einzahlungen gegenüber, sodass eine nachhaltige Sicherstellung einer intergenerativen Finanzierung des kommunalen Haushalts der Ergebnishaushalt verbessert werden muss, um dort einen Zahlungsmittelüberschuss zu erzielen, welcher dann dem Finanzhaushalt als zusätzliche Finanzmittel zugute kommt. Auf diesem Weg könnte einem Zahlungsmitteldefizit bei künftigen Investitionen gegengesteuert werden. Im Rechnungsjahr gelingt dies zwar entgegen der Haushaltsplanung nun auf den ersten Blick, die Ursache liegt jedoch leider nur an aus verschiedenen Gründen nicht im Rechnungsjahr zur Umsetzung gekommenen Investitionsmaßnahmen, wodurch Einsparungen im Vergleich zur Planung in Höhe von 3.606 T€ erzielt werden konnten, was letztlich die Finanzrechnung gerettet hat.

Die Zahlungsmittel der Ergebnisrechnung – vergleichbar mit der kameralen Zuführungsrate des Verwaltungshaushalts zum Vermögenshaushalt – weisen einen Zahlungsmittelüberschuss von 2.965 T€ aus. Die Ursache wurde im Ergebnishaushalt bereits erläutert und stellt ein positives Signal hinsichtlich des Haushaltsausgleichs dar.

Der Ressourcenverbrauch konnte nach der doppelten Vorgabe erfreulicherweise wieder erwirtschaftet werden, der erzielte Überschuss wird der Rücklage zugeführt. Dennoch bleibt die Erreichung dieser gesetzlichen Vorgabe weiterhin eine große Herausforderung, die jedes Rechnungsjahr aufs Neue gelingen muss. So muss die Jahresrechnung trotz der zunächst positiven Zahlen auch ein Alarmsignal sein, da die immensen Aufwendungen nur durch das sprunghaft angestiegene Gewerbesteueraufkommen gedeckt werden konnten. Gleichzeitig konnten die Auszahlungen für die Investitionen nur deshalb ohne Kreditaufnahme finanziert werden, weil im Investitionsprogramm von geplanten 4.321 T€ nur 2.115 T€ ausgegeben wurden.

3. Verwendung des Jahresergebnisses 2024

Die Gesamtergebnisrechnung des Jahres 2024 schließt mit einem Gesamtergebnis von 2.016.356 €.

Das ordentliche Ergebnis in Höhe von 1.988.883 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 27.473 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

4. Bewertung der Abschlussrechnung

Im Haushaltsjahr 2024 weist die Jahresrechnung ein Gesamtergebnis von 2.016.356 € aus. Im Vergleich zum Vorjahr (-327.465 €) hat sich die finanzielle Situation komplett anders dargestellt und liegt damit deutlich oberhalb des zum Haushaltsansatz erwarteten Ergebnisses von 98.639 €. Der Haushaltsausgleich konnte erfreulicherweise erreicht werden, damit wurde die rechtliche Vorgabe nach dem NKHR eingehalten, was im interkommunalen Vergleich grundsätzlich eine große Herausforderung für die Kommunen darstellt.

Die ordentlichen Erträge stiegen gegenüber dem Vorjahr um rund 2,23 Mio. € auf 15,00 Mio €. Positiv hervorzuheben sind:

- Steuern und ähnliche Abgaben: +1.610 T€ ggü. Vorjahr, deutlich über Plan
- Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte: - 61 T€ ggü. Vorjahr, deutlich über Plan (+162 T€)

Die Ursachen wurden bereits erläutert. Bei den Steuern erfährt die Gemeinde nach gleichmäßigeren Jahren nun wieder sprunghaftere Zeiten. Im ersten Moment spült dies spürbare Finanzmittel in die kommunale Kasse, gleichzeitig kann bereits vorausgesagt werden, dass durch die Systematik des Finanzausgleichs die Haushaltsplanung für das Jahr 2027 relativ schwierig wird. Dennoch besinnt sich die Verwaltung hier auf den eigenen Handlungsradius und wird in den kommenden Jahren konsequent die Ertragslage auf den Prüfstand stellen sowie regelmäßig Anpassungsvorschläge für die gemeindlichen Steuern und Gebühren in den Gemeinderat einbringen.

Die Planungen in der Gewerbesteuer sind nach wie vor vorsichtig zu betrachten. Nachdem in den ersten beiden doppelischen Jahresrechnungen 2016 und 2017 die dortigen Planansätze jeweils deutlich überschritten wurden, wurde der daraufhin in 2018 und 2019 angehobene Planansatz bei der Gewerbesteuer erheblich unterschritten. Mit den Rechnungsjahren 2021 (1.969 T€), 2022 (1.821 T€) und 2023 (1.998 T€) hat sich das Aufkommen nun scheinbar auf ungewohnt stabilem Niveau eingependelt, ehe der Ansatz nun im Rechnungsjahr wieder extrem angestiegen ist.

Bei den öffentlichen und privaten Entgelten konnten Mehrerträge i.H.v. 163 T€ erzielt werden. Da bei den Entgelten immer ein Leistungsaustausch geschieht, unterliegt das Aufkommen grundsätzlich dem Gesetz der Nachfrage. Sämtliche Gebühren werden fortlaufend neu kalkuliert und befinden sich somit auf aktuellem Stand.

Die ordentlichen Aufwendungen schließen mit 13.008.427 € und haben sich im Vergleich zum Vorjahr sogar reduziert. Es fällt auf, dass die Personalkosten, die Abschreibungen sowie die Transferaufwendungen bereits 80,41 % der ordentlichen Aufwendungen ausmachen und somit bereits zu Fixkosten in Höhe von 10.460 T€ führen. Die Handlungsfähigkeit ist also bereits durch einen großen Kostenblock stark eingeschränkt.

Auffällig sind:

- Personalaufwendungen +238 T€ über Vorjahr, aber noch unter Plan
- Abschreibungen: +129 T€ über Vorjahr und +264 T€ über Plan wie oben dargestellt
- Transferaufwendungen: -366 T€ unter Vorjahreswert und +256 T€ über Planansatz, dies ist auf die gestiegene Gewerbesteuerumlage zurückzuführen.

Im Vorgriff wird erwähnt, dass sich der Gemeinderat sowie die Verwaltung im Jahr 2025 intensiv mit Einsparungen im gesamten Ergebnishaushalt befasst hat. Das ist angesichts der massiven Aufwendungen dringend notwendig, da mittelfristig die Aufwendungen stetig ansteigen werden und die Deckung über die Erträge stets ungewiss ist.

In der Gesamtfinanzzrechnung entsteht ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit, der sich mit 2.965 T€ auf beachtlichem Niveau befindet. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.058 T€ ist alarmierend, da den Auszahlungen schlichtweg adäquate Einzahlungen zur Finanzierung der Vorhaben nahezu vollständig fehlen. Es ist offensichtlich, dass die Ausgaben den Einnahmen weiterhin enteilen und mangels weiteren Neubaugebieten mit keinen größeren Einzahlungen aus Bauplatzverkäufen zu rechnen ist. Die Gemeinde unterliegt damit einem grundlegenden Finanzierungsmittelproblem, welches sich in den Folgejahren sicherlich noch weiter verstärken wird. Hier muss durch eine nachhaltige Haushaltsführung beginnend im Ergebnishaushalt intensiv gegengesteuert werden, um mittels eines Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit den Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen nachhaltig decken zu können. Andernfalls müssen Investitionen entweder in die Zukunft geschoben, über Kredite teuer finanziert oder sogar ganz gestrichen werden. Die Handlungsfähigkeit der Verwaltung wird spürbar weniger.

Die Ergebnisrechnung fällt im Vergleich zum Haushaltsansatz wesentlich besser aus. Wenngleich die Hauptursache bereits mehrfach erläutert wurde, zeigt die Gemeinde damit eine solide Steuerung ihrer Einnahmen und Ausgaben. Die ordentliche Rücklage konnte im Rechnungsjahr massiv ausgebaut werden, was als Zeichen einer nachhaltigen Haushaltsführung zu sehen ist. Die Rücklagenbildung auch aus dem Sonderergebnis stärkt zusätzlich die finanziellen Ressourcen der Gemeinde.

Für die kommenden Jahre ist weiterhin eine disziplinierte Ausgabenkontrolle sowie die maßvolle Steigerung der Erträge erforderlich, insbesondere im Bereich der Leistungsentgelte, Steuern und Abgaben.

Die weitere Entwicklung ist nach wie vor von Unsicherheiten geprägt. Für die kommenden Haushaltsjahre kann die Zielsetzung, ein ausgeglichenes Ergebnis zu erwirtschaften und damit eine nachhaltige, generationengerechte Haushaltsführung zu erreichen, nur gewährleistet werden, wenn die konsequenten und stetigen Anstrengungen zur Haushaltskonsolidierung weiter intensiviert werden. Insbesondere gilt es, die Entwicklung in der laufenden Verwaltung dahingehend zu stabilisieren, dass das ordentliche Ergebnis nachhaltig ausgeglichen wird.

Im Investitionsprogramm müssen in Anbetracht der schwierigen Liquiditätsentwicklung künftige Investitionen hinsichtlich der langfristigen Finanzierbarkeit sowie der Folgekosten kritisch auf Notwendigkeit geprüft werden. Die Möglichkeiten zur freiwilligen Aufgabenerfüllung werden sich leider immer weiter reduzieren.

Gleichzeitig stellen die stetig steigenden Anforderungen, Aufgaben und Erwartungen an die Gemeinde sowie die Erhaltung der kommunalen Infrastruktur eine wachsende Herausforderung dar. Auch hier muss geprüft werden, welche Ansprüche künftig überhaupt erfüllt werden sollen und können.

Neben den bereits gelebten Sparmaßnahmen werden vorhandene Strukturen und Geschäftsprozesse regelmäßig überprüft und optimiert, gleichzeitig müssen die wahrgenommenen Aufgaben und Leistungen der Gemeinde kritisch hinterfragt werden und zukünftig an der einen oder anderen Stelle notgedrungen auch wieder reduziert werden. Hinzu kommen ständig rechtliche Neuerungen, welche das kommunale Handeln nicht vereinfachen.

Insbesondere bei den kostenrechnenden Einrichtungen wird das Finanzwesen weiterhin konsequent auf eine möglichst kostendeckende Finanzierung hinwirken, wenngleich dies bei Verlustbetrieben wie beispielsweise den Kindertagesstätten utopisch erscheint. Hier gilt es, mit dem richtigen Augenmaß einen Kompromiss zwischen Kostendeckung und zumutbarer Gebührenlast zu finden.

Das Jahresergebnis schließt erheblich besser als erwartet, was auf die bereits geschilderten Sachverhalte zurückzuführen ist. Einen direkten Einfluss speziell auf die großen externen Faktoren wie die Gewerbesteuer oder FAG-Zuweisungen hat die Verwaltung allerdings nicht, weshalb sich die Gemeinde verstärkt auf den eigenen

Wirkungsradius konzentrieren muss. Die gesamtwirtschaftliche Situation zeigt sich aktuell leider wenig optimistisch.

Mit der Aufstellung der Jahresrechnung hat die Gemeinde entgegen dem Vorjahr nun wieder ein positives Ergebnis erzielt. Im Zuge des Abschlusses 2024 konnte die Rücklage aus ordentlichem Ergebnis weiter ausgebaut werden. Daher kann der Kämmerer bei all den mahnenden Worten unterm Strich mit einem Lächeln auf das Rechnungsjahr 2024 zurückblicken.

Zum Abschluss kann nur wiederholt werden, dass in den folgenden Jahren es nun am Gemeinderat und an der Verwaltungsspitze liegt, anhand der doppelten Finanzsystematik die richtigen Schlussfolgerungen aus den Rechnungszahlen zu ziehen und auch im Sinne der Generationengerechtigkeit die entsprechenden Entscheidungen für die Gemeinde Allmersbach im Tal zu treffen.

Allmersbach im Tal, Januar 2026



Fabio Hoffmann
Leiter Finanzwesen

III. Aufstellung

Der Jahresabschluss der Gemeinde Allmersbach im Tal wird hiermit gemäß § 95 Abs. 1 GemO zum 31.12.2024 aufgestellt.

Allmersbach im Tal, den 24.02.2026

gez.
Patrizia Rall
Bürgermeisterin

IV. Einzeldaten, wesentliche Ergebnisse und erhebliche Abweichungen

Vorbemerkungen

Kalkulatorische Kosten – „Innere Verrechnung“

Das Teilprojekt „Innere Verrechnung“ wird stetig weiter auf die Bedürfnisse der Gemeinde Allmersbach im Tal angepasst und optimiert, weshalb die kalkulatorischen Kosten in der Abrechnung teilweise von den Planwerten abweichen. Die Vorhersage der eingeplanten Bauhofstunden kann im Vollzug zudem aus betrieblichen Gründen in Einzelfällen auch in größerem Umfang von den Planwerten abweichen. Die kalkulatorischen Kosten haben keine Auswirkungen auf das ordentliche Ergebnis und haben damit eher nachrichtlichen Charakter.

Die Personalkosten wurden insgesamt nur um 171 T€ unterschritten, was auf zeitweise unbesetzte Stellen im Falle des Personalwechsels hinweist. Vereinzelt gab es in der Jahresrechnung Verschiebungen bei der Kostenzuordnung, die sich jedoch dann auf anderer Kostenstelle dann wieder kompensieren.

Nicht umgesetzte Investitionen enthalten im Ergebnis eine 0 und werden nicht nochmals als Minderauszahlung aufgenommen.

Nachfolgende wesentliche Abweichungen werden wie folgt dargestellt:

+ entspricht Mehraufwand bzw. Mehrertrag

- entspricht Minderaufwand bzw. Minderertrag

Investitionen ab 100.000 € werden als Absolutbetrag dargestellt

THH 1 - Hauptamt

11 –Innere Verwaltung

21 (THH1): Personalwesen

Personalaufwendungen: +163.403 €

Die Umlagezahlungen an den KVBW zur Beamtenversorgung werden zentral über das Personalwesen abgebildet, dies wurde bei der Hochrechnung nicht adäquat berücksichtigt.

25 (THH1): Bauhof

Personalaufwendungen: -83.189 €

Im Bauhof wurde eine Gärtnerstelle nach Kündigung nicht mehr nachbesetzt, im Gegenzug wurden die Fremdvergaben erhöht.

Für die Arbeitsstunde eines Arbeiters im Bauhof wurden **56,19 €/Stunde** inklusive Gemeinkosten verrechnet. Der reine Personalkostensatz liegt bei **40,73 €**. Durch die Arbeiter des Bauhofes wurden insg. 11.772 Stunden produktiv gearbeitet.

51 – Räumliche Planung und Entwicklung

10 (THH1): Stadtentwicklung, städtebauliche Planung

Abschreibungen: +76.676 €

Im Rechnungsjahr wurden buchhalterische Korrekturen vorgenommen und konsumtive Prozesse aus dem Investitionsprogramm über Sonderabschreibungen ausgebucht (z.B. Städtebaulicher Vertrag Schorndorfer Straße, Planungsleistungen Baugebiet Bildäcker II).

54 – Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV

1001 (THH1): Gemeindestraßen, Gemeindewege

Umgestaltung Rudersberger Straße: -564.758 €

Umbau barrierefreie Bushaltestellen: -352.377 €

Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED: -182.654 €

Im Rechnungsjahr wurde die komplette Ortsdurchfahrt in Heutensbach mit Neuanlage eines Radwegs und zweier Verkehrsinseln zusammen mit den Versorgungsleitungen umfassend umgestaltet.

Weiterhin konnte mit dem barrierefreien Umbau der Bushaltestellen nach langer Vorplanungszeit begonnen werden, die Maßnahme wird im Folgejahr abgeschlossen.

Außerdem wurde die komplette Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet auf LED umgerüstet, die Maßnahme wurde über einen Bundeszuschuss mit 25 % gefördert.

55 – Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen

30 (THH1): Friedhofs- und Bestattungswesen

Baumaßnahmen Friedhof Allmersbach: -218.276 €

Am Allmersbacher Friedhof wurden die Grabfelder umfassend umgestaltet.

THH 2 - Finanzverwaltung

11 - Innere Verwaltung

22 (THH2): Finanzverwaltung

Personalaufwendungen: -73.006 €

Die Personalkosten sind geringer als hochgerechnet entstanden. Dies liegt hauptsächlich daran, dass hier Beträge der Versorgungskasse eingeplant wurden, die jedoch zentral beim Personalamt verbucht wurden.

24 (THH2): Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Erwerb Rudersberger Straße 31: -142.555 €

Die Gemeinde hat im Rechnungsjahr die Liegenschaft Rudersberger Straße 31 mit Potential zur Ortsentwicklung erworben.

21 -Schulträgeraufgaben

1006 (THH2): Vermögensumlage Bildungszentrum:

Transferaufwendungen: +69.509 €

Der Zweckverband Bildungszentrum Weissacher Tal hat zum Redaktionsschluss des Haushaltsplans leider keine Planzahlen für die Betriebskostenumlage beziffern können, im Vollzug sind die Kosten dann deutlich höher als der Planwert auf Basis der Vorjahreswerte ausgefallen.

36 –Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

500101 (THH2): Kindergärten

Personalaufwendungen: -151.822 €

Abschreibungen: +67.427 €

Aufgrund zahlreicher Stellenwechsel im Bereich Kindergarten waren nicht alle Stellen durchgängig besetzt, damit haben sich auch die tatsächlichen Personalkosten reduziert.

Die Abschreibungen sind deutlich höher als geplant ausgefallen, da für den damals noch geplanten Kindergartenneubau im Bildacker konsumtive Planungskosten sofort abgeschrieben werden müssen.

53 – Ver- und Entsorgung

40 (THH2): Fernwärmeversorgung

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: -82.700 €

Im Rechnungsjahr wurden einige Gasrechnungen so spät seitens der Energieversorger abgerechnet, dass signifikante Beträge in 2024 nicht mehr berücksichtigt werden konnten. Die Beträge verlagern sich damit ins Rechnungsjahr 2025.

80 (THH2): Abwasserbeseitigung

Kanalisation Rudersberger Straße: -129.000 €

Im Zuge der Sanierung der Ortsdurchfahrt in Heutensbach wurde auch die Kanalisation mit erneuert.

61 – Allgemeine Finanzwirtschaft (THH3)

10 (THH3): Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen

In der nachfolgenden Tabelle werden die wichtigsten kommunalen Erträge (Steuern und ähnlichen Abgaben sowie die FAG-Zuweisung) mit deren Abweichung zu den Planwerten dargestellt. In der ersten Spalte „Nr.“ wird die Ziffer nach dem Kontenrahmen angegeben, in dieser Zeile wird die Summe der darunterliegenden Einzelkonten ausgewiesen. Jeweils unmittelbar unter der Summenzeile finden sich dann die Einzelbeträge der jeweiligen Ertrags- oder Aufwandsart.

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)
		2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.592.262	6.547.872	8.201.865	1.653.993
	30110000 Grundsteuer A	8.204	8.500	12.670	4.170
	30120000 Grundsteuer B	636.346	635.000	642.672	7.672
	30130000 Gewerbesteuer	1.998.219	1.600.000	3.177.607	1.577.607
	30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.343.823	3.704.184	3.694.265	-9.919
	30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	291.555	262.818	343.520	80.702
	30320000 Hundesteuer	37.625	35.000	36.127	1.127
	30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	276.490	302.370	295.004	-7.366
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.725.266	3.402.983	3.323.092	-79.892
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.725.266	3.402.983	3.323.092	-79.892
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	152	0	20	20
	35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	150	0	0	0
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	2	0	20	20
11	= Summe der ordentlichen Erträge	9.317.680	9.950.855	11.524.976	1.574.121

Mit Blick auf die bedeutsame Produktgruppe 6110 zeigt sich, dass die Abweichungen im Wesentlichen bei den Steuern und ähnlichen Abgaben lag. Im Rechnungsjahr ist dies kausal auf die Gewerbesteuer zurückzuführen. Die Gemeinde hat 2024 keine Steuererhöhungen durchgeführt, in 2025 wird eine Anpassung erfolgen. Durch das erhöhte Gewerbesteueraufkommen musste auch analog mehr Gewerbesteuerumlage abgeführt werden, weshalb auch die Transferaufwendungen höher als geplant ausgefallen sind.

Die Erhöhung der genannten Ertragsarten hat direkte Auswirkungen auf das ordentliche Ergebnis. Die Rechnungszahlen liegen im Ergebnis insgesamt 1.417 Tsd. € oberhalb der Planwerte. Im Ausblick auf die Folgejahre zeigt sich, dass die Höhe des Gewerbesteueraufkommens weiterhin starken Schwankungen unterliegt und damit nach wie vor einen großen Unsicherheitsfaktor darstellt. Diese Abweichungen haben sehr gewaltige Auswirkungen auf den Kommunalhaushalt sowie in den Folgejahren auch auf die Systematik des Finanzausgleichs. Besorgniserregend ist, dass die Gemeinde auf diesen externen Faktor keine Einflussmöglichkeit hat, dieser Umstand jedoch wesentlich den Ausgang des Rechnungsergebnis bestimmt.

In Anbetracht der andauernden Verhandlungen zwischen dem Land und den Kommunen sowie in Abhängigkeit der Konjunkturlage kann es immer zu Veränderungen der Transferzahlungen aus dem FAG kommen. Im Haushaltsjahr haben sich jedoch nur kleinere Abweichungen gezeigt.

V. Zahlenteil



THH1

Hauptamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.892	2.900	2.892	-8	0	0	8	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	136.177	63.500	153.755	90.255	0	0	-90.255	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	215.670	184.293	176.747	-7.546	0	0	7.546	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	95.107	110.400	151.661	41.261	0	0	-41.261	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	317.396	227.600	292.586	64.986	0	0	-64.986	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	4.759	759	0	0	-759	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.892	5.000	464	-4.536	0	0	4.536	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.770	4.500	33.065	28.565	0	0	-28.565	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	806.904	602.193	815.928	213.735	0	0	-213.735	0
12	- Personalaufwendungen	-1.303.715	-1.404.465	-1.456.940	-52.475	0	0	52.475	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.129.656	-882.270	-960.254	-77.984	0	0	77.984	0
15	- Abschreibungen	-490.393	-411.810	-543.016	-131.206	0	0	131.206	0
17	- Transferaufwendungen	-73.144	-56.150	-79.514	-23.364	0	0	23.364	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179.921	-169.867	-184.016	-14.149	0	0	14.149	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.176.829	-2.924.562	-3.223.741	-299.179	0	0	299.179	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.369.924	-2.322.369	-2.407.813	-85.444	0	0	85.444	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.820.095	1.374.647	2.014.264	639.617	0	0	-639.617	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-1.253.126	-1.376.295	-1.493.180	-116.885	0	0	116.885	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-128.584	-127.483	-150.942	-23.459	0	0	23.459	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	438.385	-129.131	370.142	499.273	0	0	-499.273	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.931.539	-2.451.500	-2.037.671	413.829	0	0	-413.829	0



THH1

Hauptamt

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	579.796	412.900	694.082	281.182	0	0	-281.182	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-2.689.296	-2.512.752	-2.707.062	-194.310	0	0	194.310	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.109.499	-2.099.852	-2.012.980	86.872	0	0	-86.872	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.192	553.900	19.845	-534.055	0	0	534.055	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	60.000	16.077	-43.923	0	0	43.923	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.250	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.442	613.900	35.922	-577.978	0	0	577.978	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-244.923	0	-749.638	-749.638	0	0	749.638	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.073	-2.540.000	-573.611	1.966.389	0	0	-1.966.389	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-222.529	-142.500	-103.952	38.548	0	0	-38.548	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.064.736	-2.682.500	-1.427.200	1.255.300	0	0	-1.255.300	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.010.294	-2.068.600	-1.391.278	677.322	0	0	-677.322	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.119.793	-4.168.452	-3.404.258	764.194	0	0	-764.194	0



THH1
1110

Hauptamt
Steuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	-184	0	0	0	0	0	0	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	-184	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-110.454	-110.500	-113.680	-3.180	0	0	3.180	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.833	-10.000	-12.133	-2.133	0	0	2.133	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.850	-16.450	-20.589	-4.139	0	0	4.139	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-130.137	-136.950	-146.401	-9.451	0	0	9.451	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-130.321	-136.950	-146.401	-9.451	0	0	9.451	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	130.137	137.300	148.048	10.748	0	0	-10.748	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	-350	0	350	0	0	-350	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	130.137	136.950	148.048	11.098	0	0	-11.098	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-184	0	1.647	1.647	0	0	-1.647	0



THH1
1110

Hauptamt
Steuerung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-130.120	-136.950	-146.452	-9.502	0	0	9.502	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.120	-136.950	-146.452	-9.502	0	0	9.502	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-130.120	-136.950	-146.452	-9.502	0	0	9.502	0



THH1

Hauptamt

1111

Orga., Dokum. kom. Willensbildung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-13.112	-14.415	-14.563	-148	0	0	148	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.450	-10.100	-3.483	6.617	0	0	-6.617	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.448	-1.850	-1.403	447	0	0	-447	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-17.011	-26.365	-19.449	6.916	0	0	-6.916	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-17.011	-26.365	-19.449	6.916	0	0	-6.916	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.011	32.265	19.449	-12.816	0	0	12.816	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	-5.900	-444	5.456	0	0	-5.456	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.011	26.365	19.005	-7.360	0	0	7.360	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-444	-444	0	0	444	0



THH1

Hauptamt

1111

Orga., Dokum. kom. Willensbildung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-17.141	-26.365	-19.373	6.992	0	0	-6.992	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.141	-26.365	-19.373	6.992	0	0	-6.992	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-17.141	-26.365	-19.373	6.992	0	0	-6.992	0



THH1

Hauptamt

1114

Zentrale Funktionen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	742	1.000	42	-958	0	0	958	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	742	1.000	42	-958	0	0	958	0
12	- Personalaufwendungen	-39.682	-55.450	-54.700	750	0	0	-750	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.472	-50.700	-36.998	13.703	0	0	-13.703	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-623	-500	-629	-129	0	0	129	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-74.778	-106.650	-92.326	14.324	0	0	-14.324	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-74.036	-105.650	-92.284	13.366	0	0	-13.366	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	72.898	106.150	88.509	-17.641	0	0	17.641	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-6.141	-1.300	-4.230	-2.930	0	0	2.930	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	66.756	104.850	84.279	-20.571	0	0	20.571	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-7.280	-800	-8.005	-7.205	0	0	7.205	0



THH1
1114

Hauptamt
Zentrale Funktionen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	1.044	1.000	71	-929	0	0	929	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-76.808	-106.650	-92.279	14.371	0	0	-14.371	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.764	-105.650	-92.208	13.442	0	0	-13.442	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-75.764	-105.650	-92.208	13.442	0	0	-13.442	0



THH1
1121

Hauptamt
Personalwesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	357	0	0	0	0	0	0	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	357	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-392.260	-239.200	-402.603	-163.403	0	0	163.403	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.469	-3.570	-38.493	-34.923	0	0	34.923	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.705	-24.500	-23.240	1.260	0	0	-1.260	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-463.435	-267.270	-464.337	-197.067	0	0	197.067	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-463.078	-267.270	-464.337	-197.067	0	0	197.067	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	456.889	267.270	457.141	189.871	0	0	-189.871	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	456.889	267.270	457.141	189.871	0	0	-189.871	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-6.188	0	-7.196	-7.196	0	0	7.196	0



THH1
1121

Hauptamt
Personalwesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	357	0	0	0	0	0	0	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-463.179	-267.270	-463.869	-196.599	0	0	196.599	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-462.822	-267.270	-463.869	-196.599	0	0	196.599	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-462.822	-267.270	-463.869	-196.599	0	0	196.599	0



THH1
1123-001

Hauptamt
Justitiariat THH1

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.349	-4.055	-8.676	-4.621	0	0	4.621	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.349	-4.055	-8.676	-4.621	0	0	4.621	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.349	-4.055	-8.676	-4.621	0	0	4.621	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	5.538	4.055	-16.324	-20.379	0	0	20.379	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.538	4.055	-16.324	-20.379	0	0	20.379	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-2.811	0	-25.000	-25.000	0	0	25.000	0



THH1
1123-001

Hauptamt
Justitiariat THH1

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	2.811	0	25.000	25.000	0	0	-25.000	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-9.344	-4.055	-7.681	-3.626	0	0	3.626	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.533	-4.055	17.319	21.374	0	0	-21.374	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.533	-4.055	17.319	21.374	0	0	-21.374	0



THH1

Hauptamt

1125

Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.627	2.627	2.627	-0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.659	1.000	19.799	18.799	0	0	-18.799	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.892	5.000	464	-4.536	0	0	4.536	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	44.177	8.627	22.889	14.262	0	0	-14.262	0
12	- Personalaufwendungen	-420.180	-562.700	-479.511	83.189	0	0	-83.189	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.395	-70.650	-56.707	13.943	0	0	-13.943	0
15	- Abschreibungen	-38.826	-37.713	-45.010	-7.297	0	0	7.297	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.727	-11.250	-10.519	731	0	0	-731	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-535.128	-682.313	-591.747	90.566	0	0	-90.566	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-490.951	-673.686	-568.859	104.827	0	0	-104.827	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.023.477	693.457	1.194.936	501.479	0	0	-501.479	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-1.087	-1.261	-1.694	-433	0	0	433	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-18.465	-18.510	-19.265	-755	0	0	755	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.003.925	673.686	1.173.976	500.290	0	0	-500.290	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	512.974	0	605.117	605.117	0	0	-605.117	0



THH1
1125

Hauptamt
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	18.189	1.000	33.866	32.866	0	0	-32.866	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-496.924	-644.600	-548.101	96.499	0	0	-96.499	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-478.734	-643.600	-514.235	129.365	0	0	-129.365	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.250	0	0	0	0	0	0	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.250	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-190.091	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190.091	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-150.841	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-629.575	-743.600	-539.335	204.265	0	0	-204.265	0



THH1
1125

Hauptamt
Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
711257117002: Erwerb v. bew. Vermögen - Bauhof									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-190.091	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190.091	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-190.091	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-190.091	-100.000	-25.100	74.900	0	0	-74.900	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711257716001: Vermögensveräußerung Bauhof									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.250	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	39.250	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	39.250	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1
1126

Hauptamt
Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-72.861	-84.700	-84.728	-28	0	0	28	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-726	-900	-799	101	0	0	-101	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.132	-11.000	-5.953	5.047	0	0	-5.047	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-83.718	-96.600	-91.480	5.120	0	0	-5.120	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-83.718	-96.600	-91.480	5.120	0	0	-5.120	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	83.718	96.600	91.480	-5.120	0	0	5.120	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	83.718	96.600	91.480	-5.120	0	0	5.120	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



THH1
1126

Hauptamt
Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-83.435	-96.600	-91.475	5.125	0	0	-5.125	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.435	-96.600	-91.475	5.125	0	0	-5.125	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-83.435	-96.600	-91.475	5.125	0	0	-5.125	0



THH1

Hauptamt

1130

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-17.682	-22.550	-22.836	-286	0	0	286	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.745	-15.000	-8.189	6.811	0	0	-6.811	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-30.427	-37.550	-31.025	6.525	0	0	-6.525	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-30.427	-37.550	-31.025	6.525	0	0	-6.525	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	30.427	37.550	31.025	-6.525	0	0	6.525	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	30.427	37.550	31.025	-6.525	0	0	6.525	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



THH1

Hauptamt

1130

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-30.427	-37.550	-31.025	6.525	0	0	-6.525	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.427	-37.550	-31.025	6.525	0	0	-6.525	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-30.427	-37.550	-31.025	6.525	0	0	-6.525	0



THH1
1210

Hauptamt
Statistik und Wahlen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	4.000	4.759	759	0	0	-759	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	4.000	4.759	759	0	0	-759	0
12	- Personalaufwendungen	-7.085	-5.300	-8.142	-2.842	0	0	2.842	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.379	-3.400	-10.835	-7.435	0	0	7.435	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5	0	-3.213	-3.213	0	0	3.213	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.469	-8.700	-22.189	-13.489	0	0	13.489	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.469	-4.700	-17.431	-12.731	0	0	12.731	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-68.602	-55.420	-64.421	-9.001	0	0	9.001	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-68.602	-55.420	-64.421	-9.001	0	0	9.001	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-78.071	-60.120	-81.852	-21.732	0	0	21.732	0



THH1
1210

Hauptamt
Statistik und Wahlen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	0	4.000	4.759	759	0	0	-759	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-9.469	-8.700	-21.779	-13.079	0	0	13.079	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.469	-4.700	-17.021	-12.321	0	0	12.321	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-9.469	-4.700	-17.021	-12.321	0	0	12.321	0



THH1
1220

Hauptamt
Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.560	2.000	2.702	702	0	0	-702	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	83	0	1.628	1.628	0	0	-1.628	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.114	4.500	9.225	4.725	0	0	-4.725	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	11.758	6.500	13.555	7.055	0	0	-7.055	0
12	- Personalaufwendungen	-39.885	-46.600	-43.954	2.646	0	0	-2.646	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.339	-1.400	-19.461	-18.061	0	0	18.061	0
15	- Abschreibungen	0	0	-1	-1	0	0	1	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.440	-16.425	-1.126	15.299	0	0	-15.299	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-49.664	-64.425	-64.541	-116	0	0	116	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-37.907	-57.925	-50.986	6.939	0	0	-6.939	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-120.435	-91.465	-110.948	-19.483	0	0	19.483	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-120.435	-91.465	-110.948	-19.483	0	0	19.483	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-158.341	-149.390	-161.934	-12.544	0	0	12.544	0



THH1
1220

Hauptamt
Ordnungswesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	11.808	6.500	13.511	7.011	0	0	-7.011	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-47.808	-64.425	-65.043	-618	0	0	618	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.001	-57.925	-51.532	6.393	0	0	-6.393	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	21.700	0	-21.700	0	0	21.700	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	21.700	0	-21.700	0	0	21.700	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	25.000	0	0	-25.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.348	0	-33.397	-33.397	0	0	33.397	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.348	-25.000	-33.397	-8.397	0	0	8.397	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.348	-3.300	-33.397	-30.097	0	0	30.097	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-37.348	-61.225	-84.929	-23.704	0	0	23.704	0



THH1
1222

Hauptamt
Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.674	41.000	48.394	7.394	0	0	-7.394	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	161	0	0	0	0	0	0	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	28.836	41.000	48.394	7.394	0	0	-7.394	0
12	- Personalaufwendungen	-29.608	-57.400	-58.872	-1.472	0	0	1.472	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.887	-9.400	-15.746	-6.346	0	0	6.346	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.669	-24.800	-35.805	-11.005	0	0	11.005	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-77.165	-91.600	-110.423	-18.823	0	0	18.823	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-48.329	-50.600	-62.028	-11.428	0	0	11.428	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-56.213	-62.873	-80.008	-17.135	0	0	17.135	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-56.213	-62.873	-80.008	-17.135	0	0	17.135	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-104.542	-113.473	-142.036	-28.564	0	0	28.564	0



THH1
1222

Hauptamt
Einwohnerwesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	39.254	41.000	48.394	7.394	0	0	-7.394	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-77.349	-91.600	-111.622	-20.022	0	0	20.022	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.095	-50.600	-63.227	-12.627	0	0	12.627	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-38.095	-50.600	-63.227	-12.627	0	0	12.627	0



THH1

Hauptamt

1223

Personenstandswesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.304	3.100	5.894	2.794	0	0	-2.794	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	7.304	3.100	5.894	2.794	0	0	-2.794	0
12	- Personalaufwendungen	-16.492	-26.700	-568	26.132	0	0	-26.132	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.542	-2.000	-12.436	-10.436	0	0	10.436	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.988	-1.400	-1.475	-75	0	0	75	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-31.023	-30.100	-14.479	15.621	0	0	-15.621	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-23.719	-27.000	-8.586	18.414	0	0	-18.414	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-72.492	-69.935	-80.983	-11.048	0	0	11.048	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-72.492	-69.935	-80.983	-11.048	0	0	11.048	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-96.211	-96.935	-89.569	7.366	0	0	-7.366	0



THH1

Hauptamt

1223

Personenstandswesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	7.264	3.100	5.979	2.879	0	0	-2.879	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-29.987	-30.100	-15.515	14.585	0	0	-14.585	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.723	-27.000	-9.536	17.464	0	0	-17.464	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-22.723	-27.000	-9.536	17.464	0	0	-17.464	0



THH1
1224

Hauptamt
Kommunales Grundbuchwesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	304	300	140	-160	0	0	160	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	304	300	140	-160	0	0	160	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-200	0	200	0	0	-200	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-200	0	200	0	0	-200	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	304	100	140	40	0	0	-40	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	-30	0	30	0	0	-30	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-30	0	30	0	0	-30	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	304	70	140	70	0	0	-70	0



THH1
1224

Hauptamt
Kommunales Grundbuchwesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	440	300	140	-160	0	0	160	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	0	-200	0	200	0	0	-200	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	440	100	140	40	0	0	-40	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	440	100	140	40	0	0	-40	0



THH1
1225

Hauptamt
Sozialversicherung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-1.788	-2.100	-2.006	94	0	0	-94	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.788	-2.100	-2.006	94	0	0	-94	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.788	-2.100	-2.006	94	0	0	-94	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-22.624	-33.012	-39.649	-6.637	0	0	6.637	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-22.624	-33.012	-39.649	-6.637	0	0	6.637	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-24.412	-35.112	-41.655	-6.543	0	0	6.543	0



THH1
1225

Hauptamt
Sozialversicherung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-1.788	-2.100	-2.006	94	0	0	-94	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.788	-2.100	-2.006	94	0	0	-94	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.788	-2.100	-2.006	94	0	0	-94	0



THH1
2521

Hauptamt
Archiv

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.945	-10.800	-16.664	-5.864	0	0	5.864	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-300	0	300	0	0	-300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.945	-11.100	-16.664	-5.564	0	0	5.564	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.945	-11.100	-16.664	-5.564	0	0	5.564	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-2.445	-1.676	-3.403	-1.727	0	0	1.727	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.445	-1.676	-3.403	-1.727	0	0	1.727	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-14.390	-12.776	-20.066	-7.291	0	0	7.291	0



THH1
2521

Hauptamt
Archiv

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-11.945	-11.100	-16.664	-5.564	0	0	5.564	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.945	-11.100	-16.664	-5.564	0	0	5.564	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-11.945	-11.100	-16.664	-5.564	0	0	5.564	0



THH1
2630

Hauptamt
Musikschulen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-28.258	-29.400	-36.244	-6.844	0	0	6.844	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-28.258	-29.400	-36.244	-6.844	0	0	6.844	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-28.258	-29.400	-36.244	-6.844	0	0	6.844	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-112	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-112	0	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-28.370	-29.400	-36.244	-6.844	0	0	6.844	0



THH1
2630

Hauptamt
Musikschulen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-28.030	-29.400	-33.946	-4.546	0	0	4.546	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.030	-29.400	-33.946	-4.546	0	0	4.546	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-28.030	-29.400	-33.946	-4.546	0	0	4.546	0



THH1
2710

Hauptamt
Volkshochschulen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-10.695	-10.500	-10.725	-225	0	0	225	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-10.695	-10.500	-10.725	-225	0	0	225	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-10.695	-10.500	-10.725	-225	0	0	225	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-10.695	-10.500	-10.725	-225	0	0	225	0



THH1
2710

Hauptamt
Volkshochschulen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-10.782	-10.500	-10.683	-183	0	0	183	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.782	-10.500	-10.683	-183	0	0	183	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-10.782	-10.500	-10.683	-183	0	0	183	0



THH1

Hauptamt

2810

Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.790	100	1.657	1.557	0	0	-1.557	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	1.790	100	1.657	1.557	0	0	-1.557	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.283	-6.500	-4.999	1.501	0	0	-1.501	0
15	- Abschreibungen	-24	-25	-24	1	0	0	-1	0
17	- Transferaufwendungen	-1.160	-1.100	-1.926	-826	0	0	826	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-528	-170	-218	-48	0	0	48	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-14.995	-7.795	-7.167	628	0	0	-628	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-13.205	-7.695	-5.510	2.185	0	0	-2.185	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-7.523	-7.341	-13.524	-6.182	0	0	6.182	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-74	-73	-73	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-7.597	-7.414	-13.597	-6.183	0	0	6.183	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-20.802	-15.109	-19.107	-3.998	0	0	3.998	0



THH1

Hauptamt

2810

Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	1.790	100	1.657	1.557	0	0	-1.557	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-14.838	-7.770	-7.191	579	0	0	-579	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.048	-7.670	-5.534	2.136	0	0	-2.136	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-13.048	-7.670	-5.534	2.136	0	0	-2.136	0



THH1
3140-001

Hauptamt
Soziale Einrichtungen THH1

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	42.832	0	36.382	36.382	0	0	-36.382	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.216	5.058	2.216	-2.842	0	0	2.842	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	183.886	165.000	190.225	25.225	0	0	-25.225	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.842	0	2.842	2.842	0	0	-2.842	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	231.775	170.058	231.664	61.606	0	0	-61.606	0
12	- Personalaufwendungen	-12.814	-20.350	-19.857	493	0	0	-493	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.669	-120.500	-81.914	38.586	0	0	-38.586	0
15	- Abschreibungen	-23.436	-23.435	-23.436	-1	0	0	1	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.371	-5.250	-6.415	-1.165	0	0	1.165	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-142.289	-169.535	-131.622	37.913	0	0	-37.913	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	89.486	523	100.042	99.519	0	0	-99.519	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-98.375	-84.408	-98.741	-14.333	0	0	14.333	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-10.299	-9.839	-9.839	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-108.673	-94.247	-108.580	-14.333	0	0	14.333	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-19.187	-93.724	-8.537	85.187	0	0	-85.187	0



THH1
3140-001

Hauptamt
Soziale Einrichtungen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	226.921	165.000	241.064	76.064	0	0	-76.064	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-123.225	-146.100	-118.516	27.584	0	0	-27.584	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.695	18.900	122.548	103.648	0	0	-103.648	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	103.695	-181.100	122.548	303.648	0	0	-303.648	0



THH1
3140-001

Hauptamt
Soziale Einrichtungen THH1

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
731407017003: Projekt Heiningen Str. 71									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1

Hauptamt

3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.328	27.300	28.806	1.506	0	0	-1.506	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.795	0	782	782	0	0	-782	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	11.122	27.300	29.588	2.288	0	0	-2.288	0
12	- Personalaufwendungen	-4.797	-1.750	-4.697	-2.947	0	0	2.947	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-155.329	-146.750	-186.345	-39.595	0	0	39.595	0
15	- Abschreibungen	-4.471	-4.471	-4.471	-0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-3.752	-10.000	172	10.172	0	0	-10.172	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.937	-8.967	-3.037	5.930	0	0	-5.930	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-177.287	-171.938	-198.378	-26.440	0	0	26.440	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-166.165	-144.638	-168.789	-24.151	0	0	24.151	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-106.040	-59.788	-81.698	-21.910	0	0	21.910	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-5.328	-5.217	-5.217	0	0	0	-0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-111.368	-65.005	-86.915	-21.910	0	0	21.910	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-277.533	-209.643	-255.704	-46.061	0	0	46.061	0



THH1

Hauptamt

3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	14.478	27.300	29.132	1.832	0	0	-1.832	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-182.870	-167.467	-178.365	-10.898	0	0	10.898	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.392	-140.167	-149.232	-9.065	0	0	9.065	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-168.392	-140.167	-149.232	-9.065	0	0	9.065	0



THH1

Hauptamt

5110

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	920	920	920	-0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	28.485	28.485	0	0	-28.485	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	920	920	29.404	28.484	0	0	-28.484	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.043	-41.500	-38.798	2.702	0	0	-2.702	0
15	- Abschreibungen	-7.813	-2.343	-79.019	-76.676	0	0	76.676	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-61.856	-43.843	-117.817	-73.974	0	0	73.974	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-60.936	-42.923	-88.412	-45.489	0	0	45.489	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-6.089	-10.879	-16.591	-5.712	0	0	5.712	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-1.891	-1.729	-1.788	-59	0	0	59	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-7.980	-12.608	-18.379	-5.772	0	0	5.772	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-68.916	-55.531	-106.792	-51.261	0	0	51.261	0



THH1

Hauptamt

5110

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	0	0	28.485	28.485	0	0	-28.485	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-54.043	-41.500	-38.798	2.702	0	0	-2.702	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.043	-41.500	-10.314	31.187	0	0	-31.187	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	156.000	0	-156.000	0	0	156.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	156.000	0	-156.000	0	0	156.000	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	124	100.124	0	0	-100.124	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.714	0	-14.263	-14.263	0	0	14.263	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.714	-100.000	-14.139	85.861	0	0	-85.861	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-19.714	56.000	-14.139	-70.139	0	0	70.139	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-73.757	14.500	-24.452	-38.952	0	0	38.952	0



THH1

Hauptamt

5110

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
751107017001: Bauleitplanung Innerorts									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.000	0	15.000	0	0	-15.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.093	0	-13.252	-13.252	0	0	13.252	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.093	-15.000	-13.252	1.748	0	0	-1.748	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.093	-15.000	-13.252	1.748	0	0	-1.748	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-18.093	-15.000	-13.252	1.748	0	0	-1.748	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								
751107117001: Beschaffung Anlagevermögen Foodsharing									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.617	0	-16	-16	0	0	16	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.617	0	-16	-16	0	0	16	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.617	0	-16	-16	0	0	16	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.617	0	-16	-16	0	0	16	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

751107417001: LSP-Maßnahmen Innerorts

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-85.000	0	85.000	0	0	-85.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-85.000	0	85.000	0	0	-85.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-85.000	0	85.000	0	0	-85.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-85.000	0	85.000	0	0	-85.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

751107616001: Fördermittel -Land- LSP

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	156.000	0	-156.000	0	0	156.000	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	156.000	0	-156.000	0	0	156.000	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	156.000	0	-156.000	0	0	156.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1
5210

Hauptamt
Bauordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	345	1.000	1.111	111	0	0	-111	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	345	1.000	1.111	111	0	0	-111	0
12	- Personalaufwendungen	-17.227	-18.950	-18.908	42	0	0	-42	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-689	-2.800	-554	2.246	0	0	-2.246	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-176	-500	-200	300	0	0	-300	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-18.092	-22.250	-19.662	2.588	0	0	-2.588	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-17.747	-21.250	-18.551	2.699	0	0	-2.699	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-48.203	-36.054	-43.658	-7.604	0	0	7.604	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-48.203	-36.054	-43.658	-7.604	0	0	7.604	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-65.950	-57.304	-62.209	-4.905	0	0	4.905	0



THH1
5210

Hauptamt
Bauordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	435	1.000	1.042	42	0	0	-42	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-18.089	-22.250	-19.659	2.591	0	0	-2.591	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.654	-21.250	-18.618	2.632	0	0	-2.632	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-17.654	-21.250	-18.618	2.632	0	0	-2.632	0



THH1
5370

Hauptamt
Abfallwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.797	10.000	9.785	-215	0	0	215	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	9.797	10.000	9.785	-215	0	0	215	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-700	0	700	0	0	-700	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-700	0	700	0	0	-700	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.797	9.300	9.785	485	0	0	-485	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	-106	0	106	0	0	-106	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	-106	0	106	0	0	-106	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	9.797	9.194	9.785	591	0	0	-591	0



THH1
5370

Hauptamt
Abfallwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	9.797	10.000	9.785	-215	0	0	215	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	0	-700	0	700	0	0	-700	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.797	9.300	9.785	485	0	0	-485	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.797	9.300	9.785	485	0	0	-485	0



THH1
5410

Hauptamt
Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.782	9.200	8.686	-514	0	0	514	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	183.355	149.198	130.932	-18.266	0	0	18.266	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-157	500	4.920	4.420	0	0	-4.420	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.665	0	20.665	20.665	0	0	-20.665	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	212.644	158.898	165.202	6.304	0	0	-6.304	0
12	- Personalaufwendungen	-4.664	-5.200	-5.246	-46	0	0	46	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-371.035	-177.200	-163.622	13.578	0	0	-13.578	0
15	- Abschreibungen	-223.865	-163.871	-177.784	-13.913	0	0	13.913	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24	0	-25	-25	0	0	25	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-599.587	-346.271	-346.677	-406	0	0	406	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-386.943	-187.373	-181.475	5.898	0	0	-5.898	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-267.997	-331.066	-190.736	140.330	0	0	-140.330	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-25.072	-28.189	-43.396	-15.207	0	0	15.207	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-293.069	-359.255	-234.132	125.123	0	0	-125.123	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-680.012	-546.628	-415.606	131.022	0	0	-131.022	0



THH1
5410

Hauptamt
Gemeindestraßen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	9.154	9.700	13.089	3.389	0	0	-3.389	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-353.935	-182.400	-198.616	-16.216	0	0	16.216	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.782	-172.700	-185.527	-12.827	0	0	12.827	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	376.200	0	-376.200	0	0	376.200	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	16.077	16.077	0	0	-16.077	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	376.200	16.077	-360.123	0	0	360.123	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-52.135	0	-530.642	-530.642	0	0	530.642	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.073	-1.785.000	-573.735	1.211.265	0	0	-1.211.265	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-642.208	-1.785.000	-1.104.377	680.623	0	0	-680.623	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-642.208	-1.408.800	-1.088.300	320.500	0	0	-320.500	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-986.990	-1.581.500	-1.273.827	307.673	0	0	-307.673	0



THH1
5410

Hauptamt
Gemeindestraßen

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

754107017005: Straßenbau Innerorts

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.085	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.085	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.085	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-18.085	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

754107017009: Straßenbau Wasenfeld II

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.649	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.649	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.649	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-23.649	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

754107017016: Umgestaltung Rudersberger Straße

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-325.000	-325.000	0	0	325.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.073	-430.000	-239.758	190.242	0	0	-190.242	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-590.073	-430.000	-564.758	-134.758	0	0	134.758	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-590.073	-430.000	-564.758	-134.758	0	0	134.758	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-590.073	-430.000	-564.758	-134.758	0	0	134.758	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

754107017020: Umbau barrierefreie Bushaltestellen

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-18.400	-18.400	0	0	18.400	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-965.000	-333.977	631.023	0	0	-631.023	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-965.000	-352.377	612.623	0	0	-612.623	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-965.000	-352.377	612.623	0	0	-612.623	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-965.000	-352.377	612.623	0	0	-612.623	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

754107017021: Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.401	0	-182.654	-182.654	0	0	182.654	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-240.000	0	240.000	0	0	-240.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.401	-240.000	-182.654	57.346	0	0	-57.346	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.401	-240.000	-182.654	57.346	0	0	-57.346	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-10.401	-240.000	-182.654	57.346	0	0	-57.346	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

754107017022: Umbaumaßnahmen betreutes Wohnen Hofäcker

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-90.000	0	90.000	0	0	-90.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-90.000	0	90.000	0	0	-90.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-90.000	0	90.000	0	0	-90.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-90.000	0	90.000	0	0	-90.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

754107616011: Zuwendungen und Zuschüsse Land

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.508	376.200	0	-376.200	0	0	376.200	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.508	376.200	0	-376.200	0	0	376.200	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	41.508	376.200	0	-376.200	0	0	376.200	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

754107616014: Beiträge Innerorts

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	16.171	16.171	0	0	-16.171	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	16.171	16.171	0	0	-16.171	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	16.171	16.171	0	0	-16.171	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1

Hauptamt

5450

Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.436	-18.200	-17.749	451	0	0	-451	0
15	- Abschreibungen	-2.745	-2.745	-2.745	0	0	0	-0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-750	-850	-767	83	0	0	-83	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-21.932	-21.795	-21.261	534	0	0	-534	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-21.932	-21.795	-21.261	534	0	0	-534	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-35.568	-35.173	-36.299	-1.126	0	0	1.126	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-709	-640	-640	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-36.277	-35.813	-36.940	-1.126	0	0	1.126	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-58.209	-57.608	-58.200	-592	0	0	592	0



THH1
5450

Hauptamt
Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-20.258	-19.050	-18.516	534	0	0	-534	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.258	-19.050	-18.516	534	0	0	-534	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-20.258	-19.050	-18.516	534	0	0	-534	0



THH1
5470

Hauptamt
Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-1.076	-1.200	-1.136	64	0	0	-64	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
17	- Transferaufwendungen	-3.190	-5.000	-4.266	734	0	0	-734	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.266	-7.200	-5.402	1.798	0	0	-1.798	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.266	-7.200	-5.402	1.798	0	0	-1.798	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-219	-16.679	-19.863	-3.183	0	0	3.183	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-219	-16.679	-19.863	-3.183	0	0	3.183	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.485	-23.879	-25.265	-1.386	0	0	1.386	0



THH1
5470

Hauptamt
Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-4.266	-7.200	-5.402	1.798	0	0	-1.798	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.266	-7.200	-5.402	1.798	0	0	-1.798	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-4.266	-27.200	-5.402	21.798	0	0	-21.798	0



THH1
5470

Hauptamt
Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
754707117001: ÖPNV									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1
5510

Hauptamt
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	167	500	167	-333	0	0	333	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	333	0	333	333	0	0	-333	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	500	500	500	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.544	-53.200	-41.736	11.464	0	0	-11.464	0
15	- Abschreibungen	-21.579	-20.719	-24.011	-3.292	0	0	3.292	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.057	-2.950	-2.084	866	0	0	-866	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-49.181	-76.869	-67.831	9.038	0	0	-9.038	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-48.681	-76.369	-67.331	9.038	0	0	-9.038	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-75.491	-104.146	-148.590	-44.443	0	0	44.443	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-10.122	-9.311	-10.459	-1.148	0	0	1.148	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-85.613	-113.457	-159.049	-45.591	0	0	45.591	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-134.293	-189.826	-226.380	-36.553	0	0	36.553	0



THH1
5510

Hauptamt
Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-28.795	-56.150	-43.820	12.330	0	0	-12.330	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.795	-56.150	-43.820	12.330	0	0	-12.330	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.438	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-35.000	0	35.000	0	0	-35.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.438	-35.000	0	35.000	0	0	-35.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-42.438	-35.000	0	35.000	0	0	-35.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-71.233	-91.150	-43.820	47.330	0	0	-47.330	0



THH1

Hauptamt

5510

Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755107117001: Budget für Umgestaltung Spielplätze									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-42.438	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-35.000	0	35.000	0	0	-35.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.438	-35.000	0	35.000	0	0	-35.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.438	-35.000	0	35.000	0	0	-35.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
	technisch notwendige Zeile								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-49.330	-35.000	-464	34.536	0	0	-34.536	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1

Hauptamt

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.964	16.964	16.964	-0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	46.123	53.000	55.150	2.150	0	0	-2.150	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	63.086	69.964	72.114	2.150	0	0	-2.150	0
12	- Personalaufwendungen	-33.279	-40.700	-43.100	-2.400	0	0	2.400	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.004	-26.500	-27.747	-1.247	0	0	1.247	0
15	- Abschreibungen	-94.897	-95.219	-119.299	-24.080	0	0	24.080	0
17	- Transferaufwendungen	-150	-150	-150	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.626	-900	-2.244	-1.344	0	0	1.344	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-157.956	-163.469	-192.539	-29.070	0	0	29.070	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-94.869	-93.505	-120.425	-26.920	0	0	26.920	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-50.785	-113.870	-137.245	-23.375	0	0	23.375	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-29.622	-28.733	-34.141	-5.408	0	0	5.408	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-80.407	-142.603	-171.386	-28.782	0	0	28.782	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-175.276	-236.108	-291.811	-55.703	0	0	55.703	0



THH1

Hauptamt

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	66.846	53.000	78.729	25.729	0	0	-25.729	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-61.802	-68.250	-77.621	-9.371	0	0	9.371	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.045	-15.250	1.108	16.358	0	0	-16.358	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-126.276	0	-218.276	-218.276	0	0	218.276	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-126.276	-200.000	-218.276	-18.276	0	0	18.276	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-126.276	-140.000	-218.276	-78.276	0	0	78.276	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-121.231	-155.250	-217.168	-61.918	0	0	61.918	0



THH1

Hauptamt

5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

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

755307017005: Baumaßnahmen Friedhof Allmersbach

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-126.276	0	-218.276	-218.276	0	0	218.276	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-126.276	-200.000	-218.276	-18.276	0	0	18.276	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-126.276	-200.000	-218.276	-18.276	0	0	18.276	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-126.276	-200.000	-218.276	-18.276	0	0	18.276	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

755307616003: Grabnutzungsgebühren

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	60.000	0	-60.000	0	0	60.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1

Hauptamt

5540

Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.450	0	15.825	15.825	0	0	-15.825	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.603	7.603	8.262	659	0	0	-659	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.907	20.000	26.594	6.594	0	0	-6.594	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	59.960	27.603	50.681	23.078	0	0	-23.078	0
12	- Personalaufwendungen	-68.232	-88.700	-77.266	11.434	0	0	-11.434	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.847	-27.000	-47.986	-20.986	0	0	20.986	0
15	- Abschreibungen	-53.925	-53.123	-57.178	-4.055	0	0	4.055	0
17	- Transferaufwendungen	-25.939	0	-26.375	-26.375	0	0	26.375	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.112	-5.100	-4.512	588	0	0	-588	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-189.054	-173.923	-213.317	-39.394	0	0	39.394	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-129.094	-146.320	-162.636	-16.316	0	0	16.316	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-164.642	-210.008	-247.779	-37.772	0	0	37.772	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-25.456	-23.997	-24.464	-467	0	0	467	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-190.098	-234.005	-272.243	-38.238	0	0	38.238	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-319.192	-380.325	-434.879	-54.554	0	0	54.554	0



THH1

Hauptamt

5540

Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	52.357	20.000	41.932	21.932	0	0	-21.932	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-134.238	-120.800	-149.334	-28.534	0	0	28.534	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.881	-100.800	-107.402	-6.602	0	0	6.602	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	13.171	13.171	0	0	-13.171	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13.171	13.171	0	0	-13.171	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.074	0	-719	-719	0	0	719	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-7.500	-2.792	4.708	0	0	-4.708	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.285	-7.500	-3.512	3.988	0	0	-3.988	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-31.285	-7.500	9.659	17.159	0	0	-17.159	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-113.166	-108.300	-97.743	10.557	0	0	-10.557	0



THH1

Hauptamt

5540

Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755407017001: Wanderkarte									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-7.500	-2.792	4.708	0	0	-4.708	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.500	-2.792	4.708	0	0	-4.708	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-7.500	-2.792	4.708	0	0	-4.708	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-7.500	-2.792	4.708	0	0	-4.708	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

755407017011: Trinkbrunnen									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.074	0	-719	-719	0	0	719	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.074	0	-719	-719	0	0	719	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.074	0	-719	-719	0	0	719	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-24.074	0	-719	-719	0	0	719	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

755407117003: Erlebnisstationenpfad Heutensbach

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

755407616001: Zuw.u.Zusch.f.Inv.u. Fömaßn. Land

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	13.171	13.171	0	0	-13.171	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	13.171	13.171	0	0	-13.171	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	13.171	13.171	0	0	-13.171	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1
5610

Hauptamt
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.600	0	10.854	10.854	0	0	-10.854	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.819	1.423	14.661	13.238	0	0	-13.238	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	8.419	1.423	25.515	24.092	0	0	-24.092	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.120	-5.700	-7.333	-1.633	0	0	1.633	0
15	- Abschreibungen	-18.812	-8.146	-10.039	-1.893	0	0	1.893	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.877	-4.600	-34.279	-29.679	0	0	29.679	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-44.810	-18.446	-51.651	-33.205	0	0	33.205	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-36.391	-17.023	-26.137	-9.114	0	0	9.114	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-7.332	-2.785	-10.289	-7.505	0	0	7.505	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-1.545	-1.245	-1.660	-415	0	0	415	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-8.876	-4.030	-11.949	-7.919	0	0	7.919	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-45.267	-21.053	-38.086	-17.033	0	0	17.033	0



THH1

Hauptamt

5610

Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	3.600	0	13.854	13.854	0	0	-13.854	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-23.658	-10.300	-46.026	-35.726	0	0	35.726	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.058	-10.300	-32.172	-21.872	0	0	21.872	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.192	0	6.674	6.674	0	0	-6.674	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.192	0	6.674	6.674	0	0	-6.674	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-210.000	0	210.000	0	0	-210.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.376	0	-28.399	-28.399	0	0	28.399	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.376	-210.000	-28.399	181.601	0	0	-181.601	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.816	-210.000	-21.724	188.276	0	0	-188.276	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-16.242	-220.300	-53.897	166.403	0	0	-166.403	0



THH1
5610

Hauptamt
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
756107017002: Klimaschutzmaßnahmen									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-24.404	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.404	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.404	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-24.404	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								
756107017003: Biotopverbundplanung									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.160	0	6.674	6.674	0	0	-6.674	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.160	0	6.674	6.674	0	0	-6.674	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.956	0	-7.416	-7.416	0	0	7.416	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.956	-10.000	-7.416	2.584	0	0	-2.584	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-796	-10.000	-742	9.258	0	0	-9.258	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.956	-10.000	-7.416	2.584	0	0	-2.584	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
756107616001: Zuschüsse Ladeinfrastruktur									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.032	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.032	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8.032	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH1
5710

Hauptamt
Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.892	2.900	2.892	-8	0	0	8	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	2.892	2.900	2.892	-8	0	0	8	0
12	- Personalaufwendungen	-538	0	-568	-568	0	0	568	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-488	-500	-391	109	0	0	-109	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.627	-2.200	-292	1.908	0	0	-1.908	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.653	-2.700	-1.250	1.450	0	0	-1.450	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-760	200	1.642	1.442	0	0	-1.442	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-429	-16.757	-19.892	-3.135	0	0	3.135	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-429	-16.757	-19.892	-3.135	0	0	3.135	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.189	-16.557	-18.250	-1.693	0	0	1.693	0



THH1

Hauptamt

5710

Wirtschaftsförderung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	2.892	2.900	2.892	-8	0	0	8	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-3.688	-2.700	-1.233	1.467	0	0	-1.467	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-796	200	1.660	1.460	0	0	-1.460	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-796	200	1.660	1.460	0	0	-1.460	0



THH1

Hauptamt

5730

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	53.186	27.000	53.202	26.202	0	0	-26.202	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.174	40.000	46.938	6.938	0	0	-6.938	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	110.360	67.000	100.141	33.141	0	0	-33.141	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.985	-66.100	-109.138	-43.038	0	0	43.038	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.899	-25.850	-17.316	8.534	0	0	-8.534	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-128.884	-91.950	-126.453	-34.503	0	0	34.503	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-18.524	-24.950	-26.313	-1.363	0	0	1.363	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-34.282	-24.013	-42.494	-18.481	0	0	18.481	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-34.282	-24.013	-42.494	-18.481	0	0	18.481	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-52.806	-48.963	-68.807	-19.844	0	0	19.844	0



THH1

Hauptamt

5730

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	110.360	67.000	100.141	33.141	0	0	-33.141	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-141.056	-91.950	-126.453	-34.503	0	0	34.503	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.696	-24.950	-26.313	-1.363	0	0	1.363	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-30.696	-24.950	-26.313	-1.363	0	0	1.363	0



THH1

Hauptamt

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Hauptamt:									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.700	553.900	19.845	-534.055	0	0	534.055	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	60.000	16.171	-43.829	0	0	43.829	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.250	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.950	613.900	36.016	-577.884	0	0	577.884	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-244.923	0	-745.050	-745.050	0	0	745.050	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.073	-2.540.000	-573.735	1.966.265	0	0	-1.966.265	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-244.508	-142.500	-81.973	60.527	0	0	-60.527	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.211	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.086.714	-2.682.500	-1.400.758	1.281.742	0	0	-1.281.742	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-990.764	-2.068.600	-1.364.742	703.858	0	0	-703.858	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
	technisch notwendige Zeile								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.093.606	-2.682.500	-1.401.222	1.281.278	0	0	-1.281.278	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2

Finanzverwaltung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	-64	-64	0	0	64	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	949.105	838.590	908.121	69.531	0	0	-69.531	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	180.801	183.170	180.842	-2.328	0	0	2.328	0
4	+ Sonstige Transfererträge	2.872	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	787.759	823.425	861.529	38.104	0	0	-38.104	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	442.566	308.500	406.396	97.896	0	0	-97.896	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.876	69.000	99.709	30.709	0	0	-30.709	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	674	500	532	32	0	0	-32	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	132.981	145.000	186.792	41.792	0	0	-41.792	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	2.631.634	2.368.185	2.643.857	275.672	0	0	-275.672	0
12	- Personalaufwendungen	-2.432.965	-2.741.120	-2.517.597	223.523	0	0	-223.523	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.107.489	-1.340.400	-1.068.561	271.839	0	0	-271.839	0
15	- Abschreibungen	-778.789	-734.642	-866.892	-132.250	0	0	132.250	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-735	-250	-4.181	-3.931	0	0	3.931	0
17	- Transferaufwendungen	-768.142	-724.858	-801.428	-76.570	0	0	76.570	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-252.513	-268.100	-267.626	474	0	0	-474	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.340.632	-5.809.370	-5.526.285	283.085	0	0	-283.085	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-2.708.998	-3.441.185	-2.882.428	558.757	0	0	-558.757	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	713.735	1.040.553	754.312	-286.241	0	0	286.241	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-1.280.703	-1.042.055	-1.275.397	-233.341	0	0	233.341	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-501.171	-487.392	-504.160	-16.768	0	0	16.768	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.068.139	-488.894	-1.025.244	-536.350	0	0	536.350	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-3.777.137	-3.930.079	-3.907.673	22.406	0	0	-22.406	0



THH2

Finanzverwaltung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	2.692.696	2.185.015	2.387.686	202.671	0	0	-202.671	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-4.610.948	-5.074.728	-4.581.261	493.467	0	0	-493.467	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.918.252	-2.889.713	-2.193.575	696.138	0	0	-696.138	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	9.000	20.947	11.947	0	0	-11.947	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.332	116.000	-317	-116.317	0	0	116.317	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.332	133.400	20.631	-112.769	0	0	112.769	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-822.563	-800.000	-319.901	480.099	0	0	-480.099	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-124.037	-673.500	-217.564	455.936	0	0	-455.936	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-139.695	-48.000	-87.445	-39.445	0	0	39.445	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-135.000	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-60.845	-112.650	-60.658	51.992	0	0	-51.992	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.282.141	-1.634.150	-685.568	948.582	0	0	-948.582	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.268.809	-1.500.750	-664.938	835.812	0	0	-835.812	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.187.061	-4.390.463	-2.858.512	1.531.951	0	0	-1.531.951	0


**THH2
1120**
**Finanzverwaltung
Organisation und EDV**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	326	326	0	0	-326	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	326	326	0	0	-326	0
12	- Personalaufwendungen	-10.085	-11.000	-11.249	-249	0	0	249	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.562	-60.300	-23.856	36.444	0	0	-36.444	0
15	- Abschreibungen	-2.066	-838	-837	1	0	0	-1	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.543	-64.500	-50.523	13.977	0	0	-13.977	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-92.256	-136.638	-86.466	50.172	0	0	-50.172	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-92.256	-136.638	-86.140	50.498	0	0	-50.498	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	173.676	136.896	135.662	-1.234	0	0	1.234	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-284	-258	-258	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	173.391	136.638	135.404	-1.234	0	0	1.234	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	81.135	0	49.264	49.264	0	0	-49.264	0



THH2

Finanzverwaltung

1120

Organisation und EDV

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	0	0	326	326	0	0	-326	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-107.910	-135.800	-82.243	53.557	0	0	-53.557	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.910	-135.800	-81.917	53.883	0	0	-53.883	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-107.910	-135.800	-81.917	53.883	0	0	-53.883	0



THH2

Finanzverwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	-64	-64	0	0	64	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	-23	100	162	62	0	0	-62	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	445	100	1.289	1.189	0	0	-1.189	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.687	67.000	96.255	29.255	0	0	-29.255	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	674	500	532	32	0	0	-32	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.664	20.000	63.390	43.390	0	0	-43.390	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	141.446	87.700	161.564	73.864	0	0	-73.864	0
12	- Personalaufwendungen	-183.309	-277.600	-204.594	73.006	0	0	-73.006	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.511	-87.100	-61.928	25.172	0	0	-25.172	0
15	- Abschreibungen	4.507	0	-21.582	-21.582	0	0	21.582	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-735	-250	-4.181	-3.931	0	0	3.931	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.604	-17.700	-17.270	430	0	0	-430	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-259.653	-382.650	-309.554	73.096	0	0	-73.096	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-118.207	-294.950	-147.990	146.960	0	0	-146.960	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	174.343	308.525	212.237	-96.288	0	0	96.288	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-13.575	-13.575	-13.575	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	160.768	294.950	198.662	-96.288	0	0	96.288	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	42.561	0	50.671	50.671	0	0	-50.671	0



THH2

Finanzverwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	234.850	87.700	143.473	55.773	0	0	-55.773	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-265.441	-382.650	-281.324	101.326	0	0	-101.326	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.591	-294.950	-137.851	157.099	0	0	-157.099	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-135.000	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-135.000	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-135.000	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-165.591	-294.950	-137.851	157.099	0	0	-157.099	0



THH2
1123-002

Finanzverwaltung
Justitiariat THH2

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-2.508	-2.900	-2.875	25	0	0	-25	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.538	-82.000	-88.408	-6.408	0	0	6.408	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-86.046	-84.900	-91.283	-6.383	0	0	6.383	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-86.046	-84.900	-91.283	-6.383	0	0	6.383	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	86.046	84.900	91.283	6.383	0	0	-6.383	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	86.046	84.900	91.283	6.383	0	0	-6.383	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



THH2
1123-002

Finanzverwaltung
Justitiariat THH2

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-86.046	-84.900	-91.283	-6.383	0	0	6.383	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.046	-84.900	-91.283	-6.383	0	0	6.383	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-86.046	-84.900	-91.283	-6.383	0	0	6.383	0



THH2

Finanzverwaltung

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.771	24.501	21.771	-2.730	0	0	2.730	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.244	4.200	8.798	4.598	0	0	-4.598	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	129.446	42.900	65.605	22.705	0	0	-22.705	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	157.461	71.601	96.174	24.573	0	0	-24.573	0
12	- Personalaufwendungen	-73.120	-72.860	-65.771	7.089	0	0	-7.089	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.167	-173.550	-68.588	104.962	0	0	-104.962	0
15	- Abschreibungen	-81.751	-84.449	-118.691	-34.242	0	0	34.242	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.290	-7.250	-7.087	163	0	0	-163	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-232.328	-338.109	-260.137	77.972	0	0	-77.972	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-74.867	-266.508	-163.963	102.545	0	0	-102.545	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	218.617	336.234	210.191	-126.043	0	0	126.043	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-23.110	-25.000	-27.418	-2.418	0	0	2.418	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-70.673	-70.584	-76.726	-6.142	0	0	6.142	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	124.834	240.650	106.047	-134.603	0	0	134.603	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	49.967	-25.858	-57.916	-32.058	0	0	32.058	0



THH2

Finanzverwaltung

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	60.514	47.100	88.493	41.393	0	0	-41.393	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-148.888	-253.660	-137.784	115.876	0	0	-115.876	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.374	-206.560	-49.291	157.269	0	0	-157.269	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-417.567	-785.000	-227.757	557.243	0	0	-557.243	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-417.567	-895.000	-227.757	667.243	0	0	-667.243	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-417.567	-895.000	-227.757	667.243	0	0	-667.243	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-505.941	-1.101.560	-277.048	824.512	0	0	-824.512	0



THH2

Finanzverwaltung

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
711247017002: Umgestaltung Dorfgemeinschaftshaus									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711247027001: Baumaßnahmen Ochsen									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-85.202	-85.202	0	0	85.202	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	-85.202	-5.202	0	0	5.202	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	-85.202	-5.202	0	0	5.202	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-80.000	-85.202	-5.202	0	0	5.202	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

711247127001: Erwerb bew. Vermögen

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711247127005: Erwerb von Liegenschaften

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-213.067	-785.000	0	785.000	0	0	-785.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-213.067	-785.000	0	785.000	0	0	-785.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-213.067	-785.000	0	785.000	0	0	-785.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-213.067	-785.000	0	785.000	0	0	-785.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711247127006: Erwerb Rudersberger Straße 31

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-142.555	-142.555	0	0	142.555	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-142.555	-142.555	0	0	142.555	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-142.555	-142.555	0	0	142.555	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-142.555	-142.555	0	0	142.555	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

711247127007: Erwerb Heininger Straße 5

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-111.750	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-111.750	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.750	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-111.750	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711247127008: Erwerb Backnanger Straße 22

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-92.750	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-92.750	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-92.750	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-92.750	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2
1131

Finanzverwaltung
Kommunalaufsicht

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-3.452	-3.500	-30.600	-27.100	0	0	27.100	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.452	-3.500	-30.600	-27.100	0	0	27.100	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.452	-3.500	-30.600	-27.100	0	0	27.100	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.452	3.500	30.600	27.100	0	0	-27.100	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.452	3.500	30.600	27.100	0	0	-27.100	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0



THH2
1131

Finanzverwaltung
Kommunalaufsicht

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-3.452	-3.500	-30.600	-27.100	0	0	27.100	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.452	-3.500	-30.600	-27.100	0	0	27.100	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.452	-3.500	-30.600	-27.100	0	0	27.100	0



THH2
1132

Finanzverwaltung
Abgabewesen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-13.609	-20.400	-17.037	3.363	0	0	-3.363	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.679	0	-11.834	-11.834	0	0	11.834	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-41.288	-20.400	-28.872	-8.472	0	0	8.472	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-41.288	-20.400	-28.872	-8.472	0	0	8.472	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.049	20.400	17.246	-3.154	0	0	3.154	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.049	20.400	17.246	-3.154	0	0	3.154	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-24.239	0	-11.626	-11.626	0	0	11.626	0



THH2
1132

Finanzverwaltung
Abgabewesen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-42.371	-20.400	-28.595	-8.195	0	0	8.195	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.371	-20.400	-28.595	-8.195	0	0	8.195	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-42.371	-20.400	-28.595	-8.195	0	0	8.195	0



THH2
1133

Finanzverwaltung
Grundstücksmanagement

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
4	+ Sonstige Transfererträge	2.852	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.830	3.000	3.231	231	0	0	-231	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	6.682	3.000	3.231	231	0	0	-231	0
12	- Personalaufwendungen	-11.900	-13.600	-13.780	-180	0	0	180	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-967	-1.200	-1.238	-38	0	0	38	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-12.867	-14.800	-15.019	-219	0	0	219	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.185	-11.800	-11.787	13	0	0	-13	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	23.489	50.098	50.472	374	0	0	-374	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-38.213	-38.298	-38.348	-50	0	0	50	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-14.723	11.800	12.125	325	0	0	-325	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-20.908	0	337	337	0	0	-337	0



THH2
1133

Finanzverwaltung
Grundstücksmanagement

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	6.430	3.000	3.494	494	0	0	-494	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-12.117	-14.800	-15.291	-491	0	0	491	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.687	-11.800	-11.797	3	0	0	-3	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.332	116.000	-317	-116.317	0	0	116.317	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.332	116.000	-317	-116.317	0	0	116.317	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.785	-15.000	-2.162	12.838	0	0	-12.838	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.785	-15.000	-2.162	12.838	0	0	-12.838	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	9.547	101.000	-2.479	-103.479	0	0	103.479	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.859	89.200	-14.276	-103.476	0	0	103.476	0



THH2

Finanzverwaltung

1133

Grundstücksmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
711337127001: Erwerb von Grundstücken									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.080	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.080	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.481	-15.000	-2.162	12.838	0	0	-12.838	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.481	-15.000	-2.162	12.838	0	0	-12.838	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.599	-15.000	-2.162	12.838	0	0	-12.838	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-3.481	-15.000	-2.162	12.838	0	0	-12.838	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								
711337726002: Grundstücksverkehr Bildäcker									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
711337726003: Grundstücksverkehr Erpfenfeld									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	-0	0	0	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

711337726005: Grundstücksverkehr Innerorts									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.935	116.000	0	-116.000	0	0	116.000	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.935	116.000	0	-116.000	0	0	116.000	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-304	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-304	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.631	116.000	0	-116.000	0	0	116.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-304	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2
1260

Finanzverwaltung
Brandschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.800	6.000	6.030	30	0	0	-30	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.759	22.759	22.759	0	0	0	-0	0
4	+ Sonstige Transfererträge	20	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.691	4.000	5.964	1.964	0	0	-1.964	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	39.270	32.759	34.753	1.994	0	0	-1.994	0
12	- Personalaufwendungen	-5.209	-6.150	-5.697	453	0	0	-453	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.404	-91.800	-94.003	-2.203	0	0	2.203	0
15	- Abschreibungen	-116.443	-115.235	-116.251	-1.016	0	0	1.016	0
17	- Transferaufwendungen	-5.013	-4.000	-3.380	620	0	0	-620	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.384	-22.100	-16.309	5.791	0	0	-5.791	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-243.453	-239.285	-235.639	3.646	0	0	-3.646	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-204.183	-206.526	-200.886	5.640	0	0	-5.640	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-60.108	-39.203	-38.462	742	0	0	-742	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-41.152	-38.864	-39.210	-346	0	0	346	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-101.260	-78.067	-77.671	396	0	0	-396	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-305.442	-284.593	-278.558	6.036	0	0	-6.036	0



THH2
1260

Finanzverwaltung
Brandschutz

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	20.727	10.000	12.577	2.577	0	0	-2.577	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-122.445	-124.050	-124.543	-493	0	0	493	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.718	-114.050	-111.966	2.084	0	0	-2.084	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-15.458	84.542	0	0	-84.542	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.214	-27.000	-20.139	6.861	0	0	-6.861	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.214	-127.000	-35.597	91.403	0	0	-91.403	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-17.214	-127.000	-35.597	91.403	0	0	-91.403	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-118.933	-241.050	-147.563	93.487	0	0	-93.487	0



THH2
1260

Finanzverwaltung
Brandschutz

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

712607027001: Baumaßnahmen Feuerwehr

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-15.458	84.542	0	0	-84.542	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-15.458	84.542	0	0	-84.542	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-15.458	84.542	0	0	-84.542	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-100.000	-15.458	84.542	0	0	-84.542	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

712607127002: Versch. Beschaffungen bew. Verm.

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-17.214	-27.000	-20.139	6.861	0	0	-6.861	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.214	-27.000	-20.139	6.861	0	0	-6.861	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.214	-27.000	-20.139	6.861	0	0	-6.861	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-17.214	-27.000	-20.139	6.861	0	0	-6.861	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2

Finanzverwaltung

2110

Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen

211001

Bereitstell./Betrieb von Grundschulen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.724	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.142	21.142	21.142	-0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	46.343	33.000	64.263	31.263	0	0	-31.263	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.524	7.300	26.300	19.000	0	0	-19.000	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	93.732	61.442	111.704	50.262	0	0	-50.262	0
12	- Personalaufwendungen	-264.106	-261.650	-278.932	-17.282	0	0	17.282	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.909	-155.650	-155.424	226	0	0	-226	0
15	- Abschreibungen	-69.723	-67.470	-67.798	-328	0	0	328	0
17	- Transferaufwendungen	-1.000	-1.000	-100	900	0	0	-900	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.112	-18.850	-23.404	-4.554	0	0	4.554	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-486.850	-504.620	-525.658	-21.038	0	0	21.038	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-393.117	-443.178	-413.955	29.223	0	0	-29.223	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-242.225	-219.462	-248.224	-28.762	0	0	28.762	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-75.144	-74.958	-74.998	-40	0	0	40	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-317.369	-294.420	-323.222	-28.802	0	0	28.802	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-710.486	-737.598	-737.177	421	0	0	-421	0



THH2

Finanzverwaltung

2110

Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen

211001

Bereitstell./Betrieb von Grundschulen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	81.956	40.300	92.163	51.863	0	0	-51.863	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-423.716	-437.150	-454.816	-17.666	0	0	17.666	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-341.760	-396.850	-362.653	34.197	0	0	-34.197	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-84.399	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-169	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.102	-6.000	-4.917	1.083	0	0	-1.083	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-88.670	-6.000	-4.917	1.083	0	0	-1.083	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-88.670	-6.000	-4.917	1.083	0	0	-1.083	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-430.429	-402.850	-367.569	35.281	0	0	-35.281	0



THH2
2110
211001

Finanzverwaltung
Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen
Bereitstell./Betrieb von Grundschulen

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

721107027002: Baumaßnahmen Grundschule Im Wacholder

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-84.399	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-169	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.568	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.568	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-84.568	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

721107127001: Erwerb bew. Vermögen Grundschule

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.102	-5.000	-4.917	83	0	0	-83	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.102	-5.000	-4.917	83	0	0	-83	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.102	-5.000	-4.917	83	0	0	-83	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.102	-5.000	-4.917	83	0	0	-83	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
721107127002: Erwerb bew. Vermögen Kernzeit									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000	0	1.000	0	0	-1.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2

Finanzverwaltung

2110

Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen

211006

Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnas.

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	-18.856	-18.856	-18.856	-0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-396.127	-350.000	-419.509	-69.509	0	0	69.509	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-414.984	-368.856	-438.365	-69.509	0	0	69.509	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-414.984	-368.856	-438.365	-69.509	0	0	69.509	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-1.687	-2.847	-2.031	816	0	0	-816	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-19.612	-19.140	-19.140	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-21.298	-21.987	-21.171	816	0	0	-816	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-436.282	-390.843	-459.536	-68.693	0	0	68.693	0



THH2

Finanzverwaltung

2110

Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen

211006

Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnas.

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-399.820	-350.000	-419.509	-69.509	0	0	69.509	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-399.820	-350.000	-419.509	-69.509	0	0	69.509	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-399.820	-410.000	-419.509	-9.509	0	0	9.509	0



THH2

Finanzverwaltung

2110

Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen

211006

Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnas.

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
721107427002: Vermögensumlage Bize									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-60.000	0	60.000	0	0	-60.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2
2720

Finanzverwaltung
Bibliotheken

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	90	100	90	-10	0	0	10	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	90	100	90	-10	0	0	10	0
12	- Personalaufwendungen	-7.351	-7.400	-7.269	131	0	0	-131	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.633	-3.500	-2.979	521	0	0	-521	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-216	-1.500	-164	1.336	0	0	-1.336	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-11.199	-12.400	-10.412	1.988	0	0	-1.988	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.109	-12.300	-10.322	1.978	0	0	-1.978	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-2.235	-18.220	-21.879	-3.659	0	0	3.659	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.235	-18.220	-21.879	-3.659	0	0	3.659	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-13.344	-30.520	-32.201	-1.681	0	0	1.681	0



THH2
2720

Finanzverwaltung
Bibliotheken

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	90	100	90	-10	0	0	10	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-11.199	-12.400	-10.412	1.988	0	0	-1.988	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.109	-12.300	-10.322	1.978	0	0	-1.978	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-11.109	-12.300	-10.322	1.978	0	0	-1.978	0



THH2

Finanzverwaltung

2910

Förd. v. Kirchengem. u. s. Religionsgem.

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Abschreibungen	-2.420	-2.420	-2.420	-0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-974	-308	50	358	0	0	-358	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-3.394	-2.728	-2.370	358	0	0	-358	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.394	-2.728	-2.370	358	0	0	-358	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-216	-365	-261	105	0	0	-105	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-1.477	-1.419	-1.417	2	0	0	-2	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.694	-1.784	-1.678	107	0	0	-107	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.088	-4.512	-4.048	464	0	0	-464	0



THH2

Finanzverwaltung

2910

Förd. v. Kirchengem. u. s. Religionsgem.

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-924	-308	0	308	0	0	-308	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-924	-308	0	308	0	0	-308	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-924	-308	0	308	0	0	-308	0



THH2

Finanzverwaltung

3160

Förderung von Trägern Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	-250	-700	-250	450	0	0	-450	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70	0	-70	-70	0	0	70	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-320	-700	-320	380	0	0	-380	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-320	-700	-320	380	0	0	-380	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-14	0	-10	-10	0	0	10	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-14	0	-10	-10	0	0	10	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-334	-700	-330	370	0	0	-370	0



THH2

Finanzverwaltung

3160

Förderung von Trägern Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-320	-700	-320	380	0	0	-380	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-320	-700	-320	380	0	0	-380	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-320	-700	-320	380	0	0	-380	0



THH2

Finanzverwaltung

3650

Förderung von Kindern in Tageseinrichtung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	885.126	832.090	905.814	73.724	0	0	-73.724	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.807	5.826	5.807	-19	0	0	19	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	315.262	316.000	361.659	45.659	0	0	-45.659	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.578	19.200	26.240	7.040	0	0	-7.040	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.190	2.000	3.454	1.454	0	0	-1.454	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	19	0	19	19	0	0	-19	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	1.235.982	1.175.116	1.302.992	127.876	0	0	-127.876	0
12	- Personalaufwendungen	-1.823.304	-2.017.860	-1.866.038	151.822	0	0	-151.822	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-293.974	-298.650	-307.050	-8.400	0	0	8.400	0
15	- Abschreibungen	-124.943	-87.188	-154.615	-67.427	0	0	67.427	0
17	- Transferaufwendungen	0	-100	0	100	0	0	-100	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.020	-37.200	-46.339	-9.139	0	0	9.139	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.292.241	-2.440.998	-2.374.042	66.956	0	0	-66.956	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.056.260	-1.265.882	-1.071.051	194.831	0	0	-194.831	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-593.751	-495.070	-635.420	-140.349	0	0	140.349	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-52.920	-50.611	-52.413	-1.802	0	0	1.802	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-646.672	-545.681	-687.832	-142.151	0	0	142.151	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-1.702.932	-1.811.563	-1.758.883	52.681	0	0	-52.681	0



THH2

Finanzverwaltung

3650

Förderung von Kindern in Tageseinrichtung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	1.263.466	1.169.290	1.306.632	137.342	0	0	-137.342	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-2.074.920	-2.353.810	-2.199.965	153.845	0	0	-153.845	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-811.453	-1.184.520	-893.333	291.187	0	0	-291.187	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.842	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-54.420	-303.500	-90.106	213.394	0	0	-213.394	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-103.225	-5.000	-7.446	-2.446	0	0	2.446	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-164.487	-308.500	-97.552	210.948	0	0	-210.948	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-164.487	-308.500	-97.552	210.948	0	0	-210.948	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-975.940	-1.493.020	-990.885	502.135	0	0	-502.135	0



THH2

Finanzverwaltung

3650

Förderung von Kindern in Tageseinrichtung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
736507027002: Baumaßnahmen Kita Wiesental									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.207	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-4.828	-4.828	0	0	4.828	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.207	0	-4.828	-4.828	0	0	4.828	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.207	0	-4.828	-4.828	0	0	4.828	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-48.207	0	-4.828	-4.828	0	0	4.828	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

736507027003: Konzeption Kindertagesstätte Im Wiesent.									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.842	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.842	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.842	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-6.842	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

736507027004: Baumaßnahmen Kinderhaus Mozartweg

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.000	0	3.000	0	0	-3.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

736507027005: Erhöhung Kapazität Kindergartenbetreuung

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.568	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.568	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.568	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.568	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

736507027007: Kindergarten Bildäcker

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.213	-300.000	-90.106	209.894	0	0	-209.894	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-94.633	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.846	-300.000	-90.106	209.894	0	0	-209.894	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.846	-300.000	-90.106	209.894	0	0	-209.894	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-100.846	-300.000	-90.106	209.894	0	0	-209.894	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

736507127001: Erwerb v. bew. Vermögen - IW

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-2.500	-2.618	-118	0	0	118	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	-2.618	-118	0	0	118	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.500	-2.618	-118	0	0	118	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.500	-2.618	-118	0	0	118	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

736507127003: Erwerb v. bew. Vermögen - MW

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.024	-2.500	0	2.500	0	0	-2.500	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.024	-2.500	0	2.500	0	0	-2.500	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.024	-2.500	0	2.500	0	0	-2.500	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-4.024	-2.500	0	2.500	0	0	-2.500	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

736507127004: Erwerb v. bew. Vermögen - IW Container

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500	0	500	0	0	-500	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500	0	500	0	0	-500	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500	0	500	0	0	-500	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500	0	500	0	0	-500	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2

Finanzverwaltung

4140

Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.826	-7.500	-10.740	-3.240	0	0	3.240	0
17	- Transferaufwendungen	-403	-250	-5.942	-5.692	0	0	5.692	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-9.229	-7.750	-16.683	-8.933	0	0	8.933	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-9.229	-7.750	-16.683	-8.933	0	0	8.933	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-2.059	-1.132	-2.865	-1.733	0	0	1.733	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.059	-1.132	-2.865	-1.733	0	0	1.733	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-11.288	-8.882	-19.548	-10.666	0	0	10.666	0



THH2
4140

Finanzverwaltung
Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-9.220	-7.750	-16.305	-8.555	0	0	8.555	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.220	-7.750	-16.305	-8.555	0	0	8.555	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-9.220	-7.750	-16.305	-8.555	0	0	8.555	0



THH2
4210

Finanzverwaltung
Förderung des Sports

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	-5.531	-7.700	-7.184	516	0	0	-516	0
15	- Abschreibungen	-1.789	-1.567	-1.573	-6	0	0	6	0
17	- Transferaufwendungen	-75.792	-70.000	-72.548	-2.548	0	0	2.548	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52	-100	-52	48	0	0	-48	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-83.164	-79.367	-81.358	-1.991	0	0	1.991	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-83.164	-79.367	-81.358	-1.991	0	0	1.991	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-46.193	-1.759	-2.674	-915	0	0	915	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-496	-455	-455	1	0	0	-1	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-46.689	-2.214	-3.129	-914	0	0	914	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-129.853	-81.581	-84.486	-2.905	0	0	2.905	0



THH2

Finanzverwaltung

4210

Förderung des Sports

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-80.579	-77.800	-80.581	-2.781	0	0	2.781	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.579	-77.800	-80.581	-2.781	0	0	2.781	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-80.579	-77.800	-80.581	-2.781	0	0	2.781	0



THH2
4241

Finanzverwaltung
Sportstätten

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.900	2.900	2.900	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.661	20.000	18.607	-1.393	0	0	1.393	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	644	0	1.086	1.086	0	0	-1.086	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	21.205	22.900	22.593	-307	0	0	307	0
12	- Personalaufwendungen	-20.111	-25.400	-21.347	4.053	0	0	-4.053	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.224	-148.800	-94.860	53.940	0	0	-53.940	0
15	- Abschreibungen	-93.614	-93.614	-93.614	0	0	0	-0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.610	-9.500	-8.679	821	0	0	-821	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-204.559	-277.314	-218.501	58.813	0	0	-58.813	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-183.354	-254.414	-195.908	58.506	0	0	-58.506	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.063	0	6.621	6.621	0	0	-6.621	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-105.606	-96.278	-89.864	6.414	0	0	-6.414	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-57.155	-54.887	-54.887	-0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-145.698	-151.165	-138.130	13.035	0	0	-13.035	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-329.052	-405.579	-334.038	71.541	0	0	-71.541	0



THH2
4241

Finanzverwaltung
Sportstätten

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	9.128	20.000	18.610	-1.390	0	0	1.390	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-87.751	-183.700	-127.598	56.102	0	0	-56.102	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78.624	-163.700	-108.988	54.712	0	0	-54.712	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-78.624	-163.700	-108.988	54.712	0	0	-54.712	0



THH2

Finanzverwaltung

5310

Elektrizitätsversorgung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	111.874	116.500	115.389	-1.111	0	0	1.111	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	111.874	116.500	115.389	-1.111	0	0	1.111	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	111.874	116.500	115.389	-1.111	0	0	1.111	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	111.874	116.500	115.389	-1.111	0	0	1.111	0



THH2

Finanzverwaltung

5310

Elektrizitätsversorgung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	134.436	116.500	104.277	-12.223	0	0	12.223	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.436	116.500	104.277	-12.223	0	0	12.223	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	134.436	116.500	104.277	-12.223	0	0	12.223	0



THH2

Finanzverwaltung

5340

Fernwärmeversorgung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	45.312	0	-5.202	-5.202	0	0	5.202	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	20.819	20.819	20.819	0	0	0	-0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	213.891	209.000	249.146	40.146	0	0	-40.146	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.424	8.500	7.994	-506	0	0	506	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	288.447	238.319	272.757	34.438	0	0	-34.438	0
12	- Personalaufwendungen	-10.491	-14.000	-13.200	800	0	0	-800	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-193.640	-255.750	-173.050	82.700	0	0	-82.700	0
15	- Abschreibungen	-59.996	-60.224	-62.016	-1.792	0	0	1.792	0
17	- Transferaufwendungen	-20.973	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.158	-2.000	-2.626	-626	0	0	626	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-287.258	-331.974	-250.892	81.082	0	0	-81.082	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.189	-93.655	21.864	115.519	0	0	-115.519	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-50.430	-66.472	-71.873	-5.402	0	0	5.402	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-15.112	-14.231	-14.926	-695	0	0	695	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-65.542	-80.703	-86.799	-6.097	0	0	6.097	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-64.353	-174.358	-64.935	109.423	0	0	-109.423	0



THH2

Finanzverwaltung

5340

Fernwärmeversorgung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	294.829	217.500	238.669	21.169	0	0	-21.169	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-369.826	-271.750	-138.628	133.122	0	0	-133.122	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.997	-54.250	100.042	154.292	0	0	-154.292	0
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.724	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.154	0	-54.944	-54.944	0	0	54.944	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.878	0	-54.944	-54.944	0	0	54.944	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-18.878	8.400	-54.944	-63.344	0	0	63.344	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-93.875	-45.850	45.098	90.948	0	0	-90.948	0



THH2

Finanzverwaltung

5340

Fernwärmeversorgung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
753407027004: BHKW Hartweg									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.724	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.154	0	-54.944	-54.944	0	0	54.944	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.878	0	-54.944	-54.944	0	0	54.944	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.878	0	-54.944	-54.944	0	0	54.944	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-18.878	0	-54.944	-54.944	0	0	54.944	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753407626003: Beiträge / Zuschüsse Hartweg									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2
5380

Finanzverwaltung
Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	84.625	84.245	84.666	421	0	0	-421	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	402.272	450.125	408.042	-42.083	0	0	42.083	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	486.898	534.370	492.708	-41.662	0	0	41.662	0
12	- Personalaufwendungen	-2.332	-2.600	-2.623	-23	0	0	23	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.678	-26.100	-39.469	-13.369	0	0	13.369	0
15	- Abschreibungen	-206.783	-198.041	-203.335	-5.294	0	0	5.294	0
17	- Transferaufwendungen	-244.251	-270.000	-248.054	21.946	0	0	-21.946	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-158	-500	-172	328	0	0	-328	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-508.201	-497.241	-493.653	3.588	0	0	-3.588	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-21.303	37.129	-945	-38.074	0	0	38.074	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	100.000	0	-100.000	0	0	100.000	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-98.731	-67.006	-70.273	-3.268	0	0	3.268	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-89.564	-84.626	-91.629	-7.003	0	0	7.003	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-188.296	-51.632	-161.902	-110.270	0	0	110.270	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-209.599	-14.503	-162.847	-148.344	0	0	148.344	0



THH2

Finanzverwaltung

5380

Abwasserbeseitigung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	538.487	450.125	350.283	-99.842	0	0	99.842	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-300.883	-299.200	-290.306	8.894	0	0	-8.894	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.604	150.925	59.977	-90.948	0	0	90.948	0
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	9.000	20.947	11.947	0	0	-11.947	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.000	20.947	11.947	0	0	-11.947	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-306.246	0	-89.982	-89.982	0	0	89.982	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-69.449	-170.000	-112.000	58.000	0	0	-58.000	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-40.429	-27.400	-41.179	-13.779	0	0	13.779	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-416.124	-197.400	-243.161	-45.761	0	0	45.761	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-416.124	-188.400	-222.214	-33.814	0	0	33.814	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-178.520	-37.475	-162.237	-124.762	0	0	124.762	0



THH2

Finanzverwaltung

5380

Abwasserbeseitigung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
753807027002: Kanalsanierungsmaßn. Innerorts									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-267.228	0	-72.982	-72.982	0	0	72.982	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-267.228	-50.000	-72.982	-22.982	0	0	22.982	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-267.228	-50.000	-72.982	-22.982	0	0	22.982	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-267.228	-50.000	-72.982	-22.982	0	0	22.982	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753807027005: Entwässerungsanlagen Wasenfeld II									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-29.197	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.197	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.197	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-29.197	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

753807027006: Entwässerungsanlagen Innerorts

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.821	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.821	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.821	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-9.821	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753807027011: Kanalisation Rudersberger Straße

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-17.000	-17.000	0	0	17.000	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-69.449	-100.000	-112.000	-12.000	0	0	12.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-69.449	-100.000	-129.000	-29.000	0	0	29.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.449	-100.000	-129.000	-29.000	0	0	29.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-69.449	-100.000	-129.000	-29.000	0	0	29.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

753807027013: Maßnahmen Starkregengefahrenkarte

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753807027014: Kommunales Pegelmesssystem

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-5.000	0	5.000	0	0	-5.000	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753807427006: Vermögensumlage AbwZV

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-11.750	-10.000	-12.500	-2.500	0	0	2.500	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.750	-10.000	-12.500	-2.500	0	0	2.500	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.750	-10.000	-12.500	-2.500	0	0	2.500	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-11.750	-10.000	-12.500	-2.500	0	0	2.500	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



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

753807427007: Tilgungsumlage AbwZV

6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-28.679	-17.400	-28.679	-11.279	0	0	11.279	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.679	-17.400	-28.679	-11.279	0	0	11.279	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.679	-17.400	-28.679	-11.279	0	0	11.279	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-28.679	-17.400	-28.679	-11.279	0	0	11.279	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

753807626002: Kanalbeiträge Innerorts

2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	7.000	17.489	10.489	0	0	-10.489	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	17.489	10.489	0	0	-10.489	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.000	17.489	10.489	0	0	-10.489	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
753807626003: Klärbeiträge Innerorts									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	2.000	3.552	1.552	0	0	-1.552	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	3.552	1.552	0	0	-1.552	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000	3.552	1.552	0	0	-1.552	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2

Finanzverwaltung

5520

Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wa

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	978	978	978	0	0	0	0	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	978	978	978	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.314	-9.600	-4.664	4.936	0	0	-4.936	0
15	- Abschreibungen	-4.911	-4.740	-5.302	-562	0	0	562	0
17	- Transferaufwendungen	-19.907	-25.000	-21.095	3.905	0	0	-3.905	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-31.132	-39.340	-31.061	8.279	0	0	-8.279	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-30.154	-38.362	-30.083	8.279	0	0	-8.279	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-3.470	-8.841	-4.005	4.836	0	0	-4.836	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-4.480	-4.173	-4.866	-693	0	0	693	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-7.950	-13.014	-8.871	4.143	0	0	-4.143	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-38.105	-51.376	-38.954	12.422	0	0	-12.422	0



THH2

Finanzverwaltung

5520

Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wa

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-26.221	-34.600	-25.758	8.842	0	0	-8.842	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.221	-34.600	-25.758	8.842	0	0	-8.842	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-46.637	-59.850	-45.237	14.613	0	0	-14.613	0



THH2

Finanzverwaltung

5520

Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wa

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
755207427001: Verm. + Tilg. Umlage ZV Hochwasserschutz									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-20.416	-25.250	-19.479	5.771	0	0	-5.771	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH2

Finanzverwaltung

5550

Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.143	500	1.480	980	0	0	-980	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	43.427	22.900	27.119	4.219	0	0	-4.219	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	47.570	23.400	28.599	5.199	0	0	-5.199	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.002	-20.900	-18.878	2.022	0	0	-2.022	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.759	-4.900	-6.523	-1.623	0	0	1.623	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-36.761	-25.800	-25.401	399	0	0	-399	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.809	-2.400	3.198	5.598	0	0	-5.598	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	-2.467	-400	-587	-187	0	0	187	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-21.313	-21.313	-21.313	0	0	0	-0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-23.780	-21.713	-21.900	-187	0	0	187	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	-12.971	-24.113	-18.702	5.411	0	0	-5.411	0



THH2
5550

Finanzverwaltung
Forstwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	47.783	23.400	28.599	5.199	0	0	-5.199	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-36.901	-25.800	-25.401	399	0	0	-399	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.882	-2.400	3.198	5.598	0	0	-5.598	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.882	-2.400	3.198	5.598	0	0	-5.598	0



THH2

Finanzverwaltung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Finanzverwaltung:									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	8.400	0	-8.400	0	0	8.400	0
	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	9.000	21.041	12.041	0	0	-12.041	0
	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.015	116.000	0	-116.000	0	0	116.000	0
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen								
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.015	133.400	21.041	-112.359	0	0	112.359	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-822.563	-800.000	-319.901	480.099	0	0	-480.099	0
	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-124.037	-673.500	-217.564	455.936	0	0	-455.936	0
	Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-139.695	-48.000	-87.445	-39.445	0	0	39.445	0
	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-60.845	-112.650	-60.658	51.992	0	0	-51.992	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.147.141	-1.634.150	-685.568	948.582	0	0	-948.582	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.134.126	-1.500.750	-664.527	836.223	0	0	-836.223	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.147.141	-1.634.150	-685.568	948.582	0	0	-948.582	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.592.262	6.547.872	8.201.865	1.653.993	0	0	-1.653.993	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.725.266	3.402.983	3.323.092	-79.892	0	0	79.892	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	8.339	0	12.549	12.549	0	0	-12.549	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	152	0	20	20	0	0	-20	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	9.326.019	9.950.855	11.537.525	1.586.670	0	0	-1.586.670	0
12	- Personalaufwendungen	-2.977	-3.500	-3.255	245	0	0	-245	0
15	- Abschreibungen	-13.364	-822	-1.800	-978	0	0	978	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-31.686	-50.000	-62.676	-12.676	0	0	12.676	0
17	- Transferaufwendungen	-4.595.279	-4.034.340	-4.189.917	-155.577	0	0	155.577	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-753	-753	0	0	753	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.643.306	-4.088.662	-4.258.401	-169.739	0	0	169.739	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.682.713	5.862.193	7.279.124	1.416.931	0	0	-1.416.931	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-896	-848	-936	-88	0	0	88	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-896	-848	-936	-88	0	0	88	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	4.681.816	5.861.345	7.278.188	1.416.843	0	0	-1.416.843	0



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	9.803.900	9.950.855	11.516.905	1.566.050	0	0	-1.566.050	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-4.612.682	-4.087.840	-4.345.460	-257.620	0	0	257.620	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.191.218	5.863.015	7.171.445	1.308.430	0	0	-1.308.430	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	205	205	0	0	-205	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	205	205	0	0	-205	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.335	-4.000	-2.356	1.644	0	0	-1.644	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.335	-4.000	-2.356	1.644	0	0	-1.644	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.335	-4.000	-2.152	1.848	0	0	-1.848	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.187.883	5.859.015	7.169.294	1.310.279	0	0	-1.310.279	0



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.592.262	6.547.872	8.201.865	1.653.993	0	0	-1.653.993	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.725.266	3.402.983	3.323.092	-79.892	0	0	79.892	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	152	0	20	20	0	0	-20	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	9.317.680	9.950.855	11.524.976	1.574.121	0	0	-1.574.121	0
12	- Personalaufwendungen	-2.977	-3.500	-3.255	245	0	0	-245	0
15	- Abschreibungen	-7.152	-822	-1.780	-958	0	0	958	0
17	- Transferaufwendungen	-4.595.279	-4.034.340	-4.189.917	-155.577	0	0	155.577	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-753	-753	0	0	753	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.605.408	-4.038.662	-4.195.705	-157.043	0	0	157.043	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.712.272	5.912.193	7.329.272	1.417.079	0	0	-1.417.079	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	- Kalkulatorische Kosten	-896	-848	-936	-88	0	0	88	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-896	-848	-936	-88	0	0	88	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss	4.711.376	5.911.345	7.328.335	1.416.990	0	0	-1.416.990	0



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	9.801.774	9.950.855	11.508.083	1.557.228	0	0	-1.557.228	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-4.580.997	-4.037.840	-4.282.784	-244.944	0	0	244.944	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.220.778	5.913.015	7.225.299	1.312.284	0	0	-1.312.284	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.335	-4.000	-2.356	1.644	0	0	-1.644	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.335	-4.000	-2.356	1.644	0	0	-1.644	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.335	-4.000	-2.356	1.644	0	0	-1.644	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.217.442	5.909.015	7.222.943	1.313.928	0	0	-1.313.928	0



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
761107437001: Uml. Regionalverband									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								



THH3
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	8.339	0	12.549	12.549	0	0	-12.549	0
11	= Summe der ordentlichen Erträge	8.339	0	12.549	12.549	0	0	-12.549	0
15	- Abschreibungen	-6.212	0	-20	-20	0	0	20	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-31.686	-50.000	-62.676	-12.676	0	0	12.676	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-37.898	-50.000	-62.696	-12.696	0	0	12.696	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-29.559	-50.000	-50.147	-147	0	0	147	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwand für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-29.559	-50.000	-50.147	-147	0	0	147	0



THH3
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräu	2.126	0	8.823	8.823	0	0	-8.823	0
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-31.686	-50.000	-62.676	-12.676	0	0	12.676	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.560	-50.000	-53.854	-3.854	0	0	3.854	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	205	205	0	0	-205	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	205	205	0	0	-205	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	205	205	0	0	-205	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-29.560	-50.000	-53.649	-3.649	0	0	3.649	0



THH3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.- übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Allgemeine Finanzwirtschaft:									
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen								
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Saldo aus Investitionstätigkeit								
15	= Gesamtkosten der Maßnahme	-3.334	-4.000	-2.287	1.713	0	0	-1.713	0
	Gesamtkosten der Maßnahme								

VI. Anhang zum Jahresabschluss

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung des Vermögens und der Schulden der Gemeinde Allmersbach im Tal ist entsprechend den Regelungen der GemO sowie der aktuellen GemHVO Baden-Württemberg erfolgt. Weiterhin wurden die Empfehlungen des Leitfadens zur Bilanzierung und Bewertung des Landes Baden-Württemberg herangezogen.

Die Vermögensbewertung ist unter Maßgabe des § 43 GemHVO erfolgt. Grundsätzlich sind Vermögensgegenstände entsprechend § 62 Abs. 1 GemHVO mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten angesetzt worden. Dabei wurden keine Zinsen für Fremdkapital angesetzt. Für die Bilanzierung wurden die Vermögensgegenstände um die Abschreibungen gem. § 46 GemHVO vermindert.

Empfangene Investitionszuwendungen wurden entsprechend § 40 GemHVO als Sonderposten auf der Passivseite angesetzt.

Im Rahmen der Erstbewertung des kommunalen Vermögens für die Eröffnungsbilanz zum 31.12.2015 sind auch diverse Vereinfachungsregeln nach § 62 GemHVO angewandt worden. Die spezielle Vorgehensweise bei den einzelnen Bilanzpositionen ist ausführlich in den Erläuterungen zur Eröffnungsbilanz beschrieben.

Abweichungen von den anerkannten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden liegen nicht vor.

Pensionsrückstellungen

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet gemäß § 27 Abs. 5 GKV die Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen.

Zum Stichtag 31.12.2024 beträgt der Anteil der Gemeinde Allmersbach im Tal an den Rückstellungen des KVBW: 3.062.384 €.

Entwicklung der Liquidität

Die Entwicklung der Liquidität ist in der Anlage beigefügt.

Haushaltsübertragungen

Im Haushaltsjahr wurden keine Übertragungen vorgenommen.

Nicht beanspruchte Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung in Höhe von 2.895.900 € wurde nicht abgerufen.

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Entsprechend § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO müssen eingegangene Verpflichtungen unterhalb der Bilanz mit angeführt werden. Auf die einschlägigen Fälle wird im Folgenden eingegangen.

Ausfallhaftung Wohnbauförderung L-Bank

Die Gemeinde Allmersbach im Tal hat für zahlreiche private Wohnbaudarlehen über einige Jahrzehnte hinweg gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg die Ausfallhaftung übernommen. Die Gemeinde Allmersbach im Tal haftet noch für rund 20 private Wohnbauvorhaben. Rückstellungen werden dazu allerdings nicht gebildet, da kein konkretes Ausfallrisiko besteht.

Ausfallhaftung für SVA

Auf Antrag des SVA hat sich die Gemeinde Allmersbach im Tal dazu bereit erklärt, für die Darlehensaufnahme in die Rechtsstellung als Bürgen einzutreten. Aus einem Darlehensvertrag aus dem Jahr 2015 über 134.264,28 € mit Ablauffrist bis 30.09.2030 haftet die Gemeinde noch als Bürge, die Genehmigung der Rechtsaufsicht wurde dazu vorab eingeholt. Ein weiteres Darlehen aus dem Jahr 2009 über 275.000 € mit Ablauffrist bis 30.05.2024 wurde im Rechnungsjahr vollständig rückgezahlt.

Die Eigenschaft als Bürge erlischt, sobald die Forderungen beglichen sind, durch Rückgabe der Urkunde oder nach Fristablauf.

Leasingverträge

Sofern ein Leasingvertrag abgeschlossen wird, der die Bilanzierung des Leasingguts nach seiner steuerlichen Regelung beim Leasinggeber vorschreibt, entfällt dementsprechend eine Aktivierung des Vermögensgegenstands bei der Gemeinde Allmersbach im Tal. Allerdings muss der Sachverhalt unterhalb der Bilanz angegeben werden, sofern das Geschäft innerhalb einer Grundmietzeit nicht gekündigt werden kann und künftige Haushaltsjahre belastet.

Bei der Gemeinde Allmersbach im Tal wurden für nachfolgend benannte Vermögensgegenstände Leasingverträge abgeschlossen, welche Belastungen in den Folgejahren verursachen: der Dienstwagen der Verwaltung (Renault Zoe), die Batterie eines Elektrofahrzeugs des Bauhofs (Renault Kangoo), die Telefonanlage sowie die Druckergeräte der Gemeinde und die Kaffeemaschine mit Wasserspender im Foyer des Rathauses.

	€
Ausfallhaftung Wohnbauförderung L-Bank	255.272
Ausfallhaftungen SVA	134.264
Leasingverträge	56.145
Summe	445.681

Organe der Gemeinde Allmersbach im Tal

Die Organe der Gemeinde Allmersbach im Tal sind entsprechend § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO der Bürgermeister und der Gemeinderat.

Im Haushaltsjahr 2024 gehörten dem Gemeinderat 14 Mitglieder an.

Bürgermeister:

Rall, Patrizia (ab Mai 2021)

Mitglieder des Gemeinderats 2024:

Adolph, UWV

Bauer, Eberhard, NLAH (bis Juli 2024)

Berndt, Sigune, UWV

Ehring, Ingo, UWV (bis Juli 2024)

Heigoldt, Bettina, UWV
Heißwolf, Michael, UWV (ab Juli 2024)
Herbst, Timo, UWV (bis Juli 2024)
Herold, Jan, UWV (ab Juli 2024)
Kümmel, Dr. Eberhard, NLAH (bis Juli 2024)
Peyer, Kilian, NLAH
Radatz, Wilfried, NLAH
Reicherz, Rebecca, NLAH
Schneider, Luca, NLAH (ab Juli 2024)
Semmler, Wolfgang Dr., NLAH
Titz, Kerstin, UWV (ab Juli 2024)
Tröbensberger, Kai, UWV
Weller, Thomas, NLAH (ab Juli 2024)
Wötzel, Walter, NLAH (bis Juli 2024)
Ziebart, Markus, UWV

Abweichungen in der Form der Darstellung nach § 47 Abs. 1 GemHVO

Es wurden keine Abweichungen vorgenommen.

Vermögensgegenstände, die unter mehreren Posten der Bilanz ausgewiesen sind

Bei der Gemeinde Allmersbach im Tal sind die einzelnen Vermögensgegenstände grundsätzlich nur einer Bilanzposition zugeordnet, eine weitere Aufteilung erfolgte nicht.

Angaben über weitere Untergliederungen nach § 47 Abs. 4 GemHVO

Es wurden keine weiteren Untergliederungen vorgenommen.

Erläuterungen zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen

Das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 27.473 € ergibt sich aus nachfolgend aufgeführten Positionen:

Außerordentliche Erträge

€

Spenden	266
Empf. Schadenersatzleistungen	44.226
Außerordentliche Auflösungen	9.954
Ertrag aus Veräußerung Grundstücke	0
Ertrag aus Veräußerung bew. Vermögen	0

Bei den Schadenersatzleistungen werden neben den Leistungen der Schädiger (hier hauptsächlich aus einer Rechtsstreitigkeit zum Grundstücksverkaufspreis eines Bauplatzes) auch die Ersatzleistungen der Versicherung verbucht.

Die außerordentliche Auflösung ist durch eine Bereinigung in der Anlagenbuchhaltung in Folge einer GPA Beanstandung entstanden.

Außerordentliche Aufwendungen

€

Spenden	0
Geleisteter Schadenersatz	273
Außerordentliche Abschreibung	26.700
Aufwend. Veräußerung Grundst. / Gebäude	0
Aufwend. Veräußerung bew. Vermögen	0

Bei der außerordentlichen Abschreibung handelt es sich um eine bilanzielle Korrektur.

VII. Anlagen

Anlage 1: Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	4.123.578	1.936.491
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	1.163.466	2.964.890
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-2.282.438	-2.058.367
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	975.069	-70.725
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	34.550	-52.876
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	2.585.752	2.719.412
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	-	-
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-	-
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-	-
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	-	-
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-	-
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.585.752	2.719.412
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-	-
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	-	2.895.900
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	-	-
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.585.752	5.615.312
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	-	-
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	-	-
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.585.752	5.615.312
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	196.618	216.750

Anlage 2: Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ertragslage							
1. ordentliches Ergebnis							
Absoluter Betrag	€	-833.362	-396.210	1.988.883	-938.548	-2.177.528	-1.078.625
Betrag je Einwohner	€/EW	-165	-78	397	-187	-434	-215
Aufwandsdeckungsgrad	%	93%	97%	115%	93%	86%	92%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	3.817.339	4.754.494	7.363.987	5.109.830	4.312.037	5.126.891
Betrag je Einwohner	€/EW	754	933	1469	1019	860	1023
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	30%	36%	57%	37%	27%	36%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	5.607.529	5.156.469	5.377.930	6.051.278	6.492.465	6.208.416
Betrag je Einwohner	€/EW	1107	1012	1073	1207	1295	1238
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	45%	39%	41%	44%	41%	43%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	540.592	68.745	27.473	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
Absoluter Betrag	€	-292.770	-327.465	2.016.356	-938.548	-2.177.528	-1.078.625
Finanzlage							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	-524.532	1.163.466	2.964.890	873.450	873.450	873.450
Betrag je Einwohner	€	-104	228	591	174	174	174
5. Mindestzahlungsüberschuss							
absoluter Betrag	€	162.604	162.604	195.938	195.938	1.955.678	1.955.678
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-687.136	1.000.862	2.768.952	677.512	-1.082.228	-1.082.228
Betrag je Einwohner	€/EW	-136	196	552	135	-216	-216
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	186.684	196.618	216.750	232.278	241.744	247.540
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
Absoluter Betrag	€	2.704.552	2.585.752	2.719.412	1.928.810	1.928.810	1.928.810
Kapitallage							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	27.469.594	27.142.129	28.047.758			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	20.887.151	20.887.151	19.776.423			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	70,38%	69,37%	71,69%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,46%	29,43%	27,03%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu Langfr. Vermögen	%	117,48%	114,60%	113,49%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	1.866.000	2.703.396	2.507.458	10.184.006	13.668.568	14.219.040
Betrag je Einwohner	€/EW	368	531	500	1.999	2.683	2.791
11.1 Nettoneuverschuldung							
Absoluter Betrag	€	-162.604	837.396	-195.938	2.232.431	44.322	544.322

Anlage 3: Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zu- sch rei- bu ng- en	Abschrei- bungen ³⁾	
		EUR					
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	149.122,75	23.459,71	-	-	-	-141.810,34	30.772,12
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	30.810.875,16	2.003.236,32	-45.749,46	-	-	-1.185.686,75	31.582.675,27
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.225.485,16	2.726,13	-84,00	-396,00	-	-1.887,22	2.225.844,07
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.146.595,96	228.220,53	-	-	-	-415.077,41	14.959.739,08
2.3. Infrastrukturvermögen	10.607.656,16	1.186.789,97	-24.150,02	776.700,47	-	-521.717,29	12.025.279,29
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	-	-	-	-	-	-	-
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	-	-	-	-	-	-	-
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.592.435,65	118.269,58	-	3.333,55	-	-198.930,80	1.515.107,98
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	414.185,67	27.689,21	-21.515,44	-3.333,55	-	-48.074,03	368.951,86
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	824.516,56	439.540,90	-	-776.304,47	-	-	487.752,99
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	2.174.788,13	-	-	-	-	-	2.174.788,13
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	1.707.243,89	-	-	-	-	-	1.707.243,89
3.3. Sondervermögen	467.339,72	-	-	-	-	-	467.339,72
3.4. Ausleihungen	204,52	-	-	-	-	-	204,52
3.5. Wertpapiere	-	-	-	-	-	-	-
insgesamt	33.134.786,04	2.026.696,03	-45.749,46	-	-	-1.327.497,09	33.788.235,52

Anlage 4: Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 <i>Bund</i>						
1.2.2 <i>Land</i>						
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>						
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>						
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	2.703.396	2.507.458	195.938	596.433	1.715.087	-195.938
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ⁶⁾</i>						
1.3 Kassenkredite	-	-	-	-	-	-
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-	-	-	-
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	2.703.396	2.507.458	195.938	596.433	1.715.087	-195.938

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)⁷⁾

2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
EigB Wasserversorgung	1.237.762	2.120.717	130.979	474.523	1.515.215	882.955
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	1.237.762	2.120.717	130.979	474.523	1.515.215	882.955

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.941.158	4.628.175	326.917	1.070.956	3.230.302	687.017
3.3 Kassenkredite						
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	3.941.158	4.628.175	326.917	1.070.956	3.230.302	687.017
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung						
3. Konsolidierte Gesamtschulden	3.941.158	4.628.175	326.917	1.070.956	3.230.302	687.017

1) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

2) Tilgungsraten im 1. Folgejahr

3) Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

4) Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

5) Spalte 3 minus Spalte 2

6) entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

7) einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

8) nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabchluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

Anlage 5										Basis-kapital
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs										
Ergebnisse des Haushaltjahres		Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des				
Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	Zweitvorange- gangenen Jahr	Drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses				
1	2	3	4	5	6	7	8			
27.473	1.988.883				3.263.498	2.991.480	19.776.423			
	1.988.883				1.988.883					
27.473						27.473				
</										

Jahresrechnung

der gemeindlichen Wasserversorgung

2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Inhalt:

Beschlussvorschlag

Planvergleich

Berichtsteil BW-Partner (Steuerberater)

Gewinn- und Verlustrechnung 2024

Bilanz 2024

Anlagenachweis 2024

Beschlussvorschlag:

1) F E S T S T E L L U N G

des Jahresabschlusses des Eigenbetriebs Wasserversorgung Allmersbach i.T. für das Wirtschaftsjahr 2024 (1. Januar bis 31. Dezember)

Aufgrund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 24.02.2026 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Wasserversorgung Allmersbach im Tal für das Jahr 2024 mit folgenden Werten fest:

	€
1. Erfolgsrechnung	
1.1 Summe Erträge	587.450
1.2 Summe Aufwendungen	710.468
1.3 Jahresüberschuss	-123.018
2. Liquiditätsrechnung	
2.1 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	-75.722
2.2 Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-162.802
2.3 Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo 2.1 und 2.2)	-238.524
2.4 Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-517.723
2.5 Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo 2.3 und 2.4)	-756.247
2.6 Überschuss / Bedarf aus wirtschaftsplanunwirks. Einz. und Ausz.	764.848
3. Bilanzsumme	3.409.918

2) Behandlung des Jahresergebnisses

Der Jahresverlust in Höhe von - 123.018 €
wird dem Verlustvortrag
zugeschrieben.

3) Öffentliche Bekanntmachung

Der Feststellungsbeschluss wird hiermit gem. § 16 Abs. 4 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg öffentlich bekannt gemacht. Gleichzeitig wird darauf verwiesen, dass der Jahresabschluss 2024 samt Lagebericht in der Zeit vom 09.03.2026 bis 17.03.2026 während der üblichen Öffnungszeiten beim Bürgermeisteramt Allmersbach im Tal, Backnanger Straße 42, 71573 Allmersbach im Tal, Zimmer 15 zu jedermanns Einsicht öffentlich ausliegt.

4) Der Gemeinderat stimmt dem vorgelegten Jahresabschluss 2024 zu und entlastet die Betriebsleitung.

Allmersbach, den 24.02.2026

gez.
Patrizia Rall
Bürgermeisterin

1) Allgemeines

Die Jahresrechnung der Wasserversorgung schließt 2024 ab:

Mit einer steuerlichen Bilanzsumme von 3.409.918 €
und einem Jahresverlust von 123.018 €, der auf die neue Rechnung vorgetragen wird. Der vorige Gewinnvortrag wurde bis ins Jahr 2022 wieder abgebaut, der Verlustvortrag beträgt nun insgesamt 244.464 €.

Im Rechnungsjahr 2024 wurden 210.093 cbm (Vorjahr 194.290 cbm) Wasser verkauft.

Der Verkaufspreis je cbm liegt bei 2,36 € je cbm (inkl. MwSt).

Die Menge des verkauften Wassers liegt etwas über dem Niveau des Vorjahres.

2) Erfolgsrechnung Wasserversorgung

Die Erfolgsrechnung schließt mit

einem Jahresverlust von
ab.

(-) 123.018 €

Ertragsseite

Der **Wasserverkauf** lag etwas unter der kalkulierten Menge. Im Gemeindegebiet ergaben sich im Rechnungsjahr keine gewichtigen Veränderungen. Betriebsbedingte Schwankungen lassen sich nicht ausschließen, die Abweichung deutet jedoch auf eine geordnete Betriebsführung hin. Die Verwaltung steht hier in enger Abstimmung mit den Stadtwerken Backnang.

Aufwandsseite

Die Umlage an den **Wasserverband** ist gegenüber dem Planansatz etwas niedriger ausgefallen. Dort wird im Rechnungsjahr die beschlossene NOW-Konzeption umgesetzt.

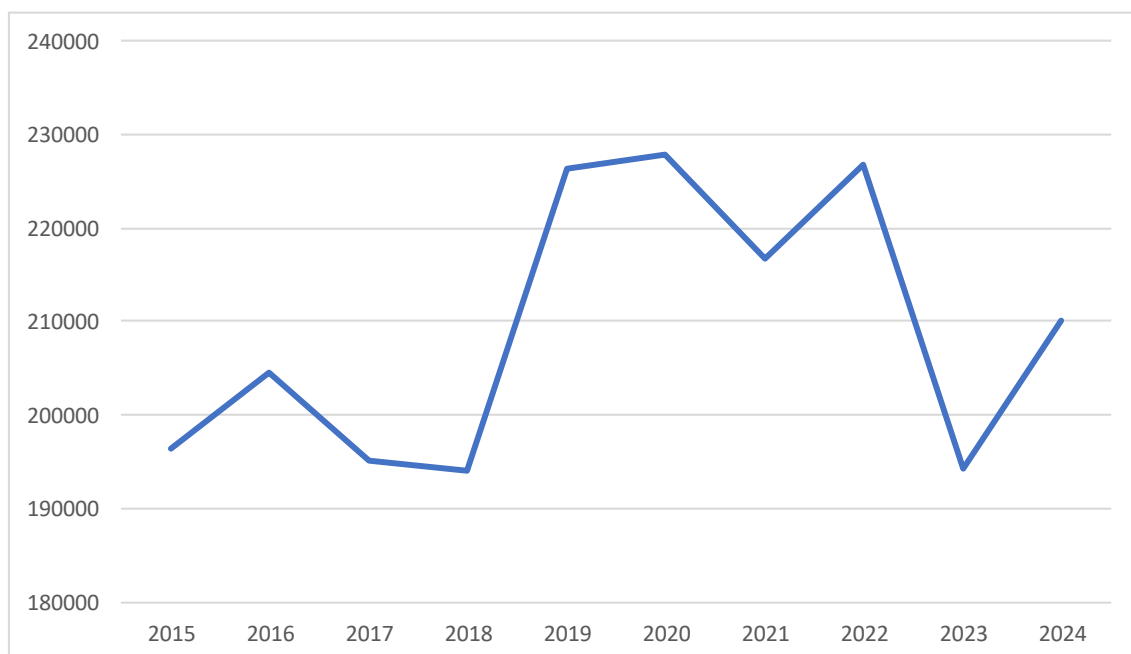
Der Wasserbezugspreis vom Verband lag 2024 bei 1,71 € je cbm.

Der Aufwand für die Betreuung im Rohrnetz hat sich im Rechnungsjahr im Vergleich zum Vorjahresniveau leicht erhöht.

Ein Blick auf die Verkaufsstatistik zeigt die Entwicklung der Wasserabgabe an die Endverbraucher in den vergangenen zehn Jahren. Die Verkaufszahlen sind insgesamt relativ konstant, seit 2015 war ein steter Anstieg festzustellen, seit 2017 ist der Verbrauch nun wieder leicht zurückgegangen. Aufgrund der Erschließungen der zwei Neubaugebieten im Gemeindegebiet hat sich der Wasserbedarf ab 2019 wieder erhöht. Im Rechnungsjahr ist der Verbrauch nun wieder etwas gestiegen.

Jahr	Einwohner	Cbm
2015	4.662	196.312
2016	4.754	204.609
2017	4.753	195.206
2018	4.848	194.129
2019	4.905	226.263
2020	4.966	227.815
2021	5.019	216.784
2022	5.088	226.719
2023	5.094	194.290
2024	5.014	210.093

Wasserverkauf in cbm



3) Liquiditätsrechnung Wasser

Die Liquiditätsrechnung schließt mit folgenden Werten ab:	in €
Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	-75.722
Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-162.802
Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-238.524
Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-517.723
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	
zum Ende des Wirtschaftsjahres	-756.247
Überschuss / Bedarf aus wirtschaftsplanunwirks. Einz. und Ausz.	764.848

Im Rechnungsjahr konnte die Umsetzung der NOW-Konzeption fortgesetzt werden, maßgeblich wurde der Bauabschnitt 6 abgewickelt. Weiterhin ist die Ortsdurchfahrt in Heutensbach saniert worden. Im Eigenbetrieb wird der Anteil aus der Wasserversorgung verbucht.

Im aktuellen Rechnungsabschluss ist ein Finanzierungsmittelfehlbetrag entstanden.

Um die Liquidität des Eigenbetriebes sicherzustellen, wurde die Kreditermächtigung in Höhe von 1 Mio. € im Rechnungsjahr beansprucht.

4) Bestandsrechnung, Bilanz

Mit einer Schlussbilanzsumme von 3.409.918 € hat sich das Volumen der Bilanz zum Jahresende gegenüber dem Vorjahr erhöht.

5) Schlussbetrachtung

Der Wasserpreis beträgt seit 01.01.2024 je cbm 2,20 € (zzgl. gesetzliche Mehrwertsteuer).

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der gemeindlichen Wasserversorgung sind geordnet.

Die Wasserqualität ist sehr gut und erfüllt die gesetzlichen Anforderungen. Die dauernde Leistungsfähigkeit hinsichtlich der Wasserlieferung wird bis zur Fertigstellung der NOW-Konzeption durch den Wasserversorgungsverband Allmersbach im Tal sichergestellt.

Eine gute Eigenwasserversorgung im Zusammenschluss mit den beteiligten Gemeinden der NOW Konzeption und ausreichende Bezugsrechte daraus garantieren eine sichere Versorgung der Gemeinde.

Allmersbach im Tal, Februar 2026



Hoffmann

Eigenbetrieb Wasserversorgung Gemeinde Allmersbach im Tal

Jahresrechnung

der gemeindlichen Wasserversorgung

2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Zahlenteil:

Erfolgs- und Liquiditätsrechnung

lfd. Nr.	Erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Fortgeschri eb. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis -Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegung en im WP- Vollzug	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Umsatzerlöse	521.271	560.700	587.450	26.750	0	0	26.750-	0
2	+ Erhöhung oder Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
5	- Materialaufwand	418.933-	342.030-	448.143-	106.113-	0	0	106.113	0
5a	- Aufwendungen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	311.920-	292.830-	358.317-	65.487-	0	0	65.487	0
5b	- Aufwendungen für bezogene Leistungen	107.013-	49.200-	89.825-	40.625-	0	0	40.625	0
6a	- Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0	0	0	0
6b	- soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0	0	0	0	0	0	0
	- davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Abschreibungen	24.637-	32.500-	30.746-	1.754	0	0	1.754-	0
7a	- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	24.637-	32.500-	30.746-	1.754	0	0	1.754-	0
7b	- auf Vermögensgegenstände des Umlagevermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb übliche	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- sonstige betriebliche Aufwendungen	148.862-	104.800-	182.913-	78.113-	0	0	78.113	0
9	+ Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
11	+ sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
	+ davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.183-	16.500-	48.665-	32.165-	0	0	32.165	0
	- davon aus verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Steuern von Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
15	= Ergebnis nach Steuern	97.343-	64.870	123.018-	187.888-	0	0	187.888	0
16	- sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
17	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	97.343-	64.870	123.018-	187.888-	0	0	187.888	0
	nachrichtlich								
18	+ Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0	0	0	0
19	- Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Fortgeschrie- ben, Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2) EUR	Ergänzende Festlegun- gen im WP- Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Mittelüber- tragung ins Folgejahr EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	733.296	0	519.058	519.058	0	0	519.058-	0
2	+	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.128	0	0	0	0	0	0	0
4	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	734.424	0	519.058	519.058	0	0	519.058-	0
5	-	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	422.721-	0	469.507-	469.507-	0	0	469.507	0
6	-	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	249.307-	0	125.274-	125.274-	0	0	125.274	0
8	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	672.029-	0	594.780-	594.780-	0	0	594.780	0
9	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo 4 und 8)	62.395	0	75.722-	75.722-	0	0	75.722	0
16	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0	0
18	-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	369.849-	0	162.802-	162.802-	0	0	162.802	0
21	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	369.849-	0	162.802-	162.802-	0	0	162.802	0
22	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	369.849-	0	162.802-	162.802-	0	0	162.802	0
23	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	307.454-	0	238.524-	238.524-	0	0	238.524	0
27	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	5.595	5.595	0	0	5.595-	0
29	+	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	89.600	0	4.400	4.400	0	0	4.400-	0
30	=	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	89.600	0	9.995	9.995	0	0	9.995-	0
36	-	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	240.803-	0	483.232-	483.232-	0	0	483.232	0
37	-	Gezahlte Zinsen	19.621-	0	44.486-	44.486-	0	0	44.486	0
38	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	260.425-	0	527.718-	527.718-	0	0	527.718	0
39	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	170.825-	0	517.723-	517.723-	0	0	517.723	0
40	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	478.278-	0	756.247-	756.247-	0	0	756.247	0
42	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	667.562	0	537.198	537.198	0	0	537.198-	0
42a	+	Sonstige Einzahlungen		0	1.171.806	1.171.806	0	0	1.171.806-	0

**861 Gemeinde Allmersbach i.T.
Allmersbach i.T.**

**Liquiditätsrechnung
2024**

Ifd. Nr.	Liquiditätsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Fortgeschri eb. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ergebnis- Ansatz (Sp 3-2)	Ergänzende Festlegung en im WP- Vollzug EUR	Mittelüber- tragung aus Vorjahr	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Mittelüber- tragung ins Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
44	- Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	137.673-	0	662.411-	662.411-	0	0	662.411	0
44a	- Sonstige Auszahlungen	255.004-	0	281.746-	281.746-	0	0	281.746	0
45	= Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 41 bis 44)	529.889	0	764.848	764.848	0	0	764.848-	0
46	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	0	8.601-	8.601-	0	0	8.601	0
47	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	51.611	0	8.601	8.601	0	0	8.601-	0
48	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresrechnung

der gemeindlichen Wasserversorgung

2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Anlagen:

***Bericht des Steuerberaters
mit Bilanz, G+V und Anlagenachweis***

Bericht über die Erstellung des
Jahresabschlusses zum 31.12.2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal
Allmersbach im Tal



**WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT**

Till Schätz
Olaf Brank
Philipp Hasenclever
Marc Zeitzschel
Ralph Stange
Dr. Julian Bauer
Janko Franke
Patrick Pfeifle
Susanne Hauser-Reh
Markus Schwarzkopf

Wirtschaftsprüfer/in Steuerberater/in

Marius Henkel
Torsten Grauer
Wirtschaftsprüfer

Bericht über die Erstellung des

Jahresabschlusses zum 31.12.2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal

Allmersbach im Tal

Inhaltsverzeichnis

	Seite
A. Auftrag und Auftragsdurchführung	1
B. Gegenstand, Art und Umfang der Erstellungsarbeiten	2
I. Gegenstand der Erstellungsarbeiten	2
II. Art und Umfang der durchgeführten Beurteilungen	2
C. Analyse des Jahresabschlusses	4
I. Wirtschaftliche Verhältnisse	4
II. Ertragslage	6
III. Vermögens- und Finanzlage	7
D. Feststellungen und Erläuterungen zum Jahresabschluss	11
I. Vorjahresabschluss	11
II. Buchführung und weitere Unterlagen	11
III. Jahresabschluss	12
IV. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	13
V. Feststellungen analog § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB	13
E. Bescheinigung	14

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31.12.2024	Anlage 1
Erfolgsrechnung für das Geschäftsjahr 2024	Anlage 2
Liquiditätsrechnung für das Geschäftsjahr 2024	Anlage 3
Anhang für das Geschäftsjahr 2024	Anlage 4
Rechtliche Verhältnisse	Anlage 5
Steuerliche Verhältnisse	Anlage 6
Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 2024	Anlage 7
Allgemeine Auftragsbedingungen	Anlage 8

Hinweis: Aus technischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den mathematisch exakten Werten auftreten.

Abkürzungsverzeichnis

BW PARTNER Bauer Schätz Hasenclever Partnerschaft mbB, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft	BW Partner
Datenverarbeitungsorganisation für die Angehörigen der steuerberatenden Berufe, eingetragene Genossenschaft	DATEV eG
Elektronische Datenverarbeitung	EDV
Einkommensteuergesetz	EStG
Einkommensteuer-Durchführungsverordnung	EStDV
Eigenbetriebsgesetz Baden-Württemberg	EigBG BW
Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 01. Oktober 2020	EigBVO-HGB
Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg	GPA
Handelsgesetzbuch	HGB
Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.	IDW
Standard des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.	IDW S
Körperschaftsteuergesetz	KStG
Körperschaftsteuerrichtlinien	KStR
Offene Posten	OP
SAP Public Sector Management	SAP PSM
Zusatzversorgungskasse	ZVK
Nordostwürttemberg	NOW
Zweckverband	ZV

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

Die Bürgermeisterin der Gemeinde Allmersbach im Tal (nachfolgend auch kurz "Auftraggeber" genannt) erteilte uns den Auftrag, für den

**Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal,
Allmersbach im Tal**

- nachfolgend auch kurz "Eigenbetrieb" oder "Gesellschaft" genannt -

den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

zu erstellen, dabei Plausibilitätsbeurteilungen durchzuführen und über das Ergebnis unserer Arbeiten schriftlich zu berichten.

Der Gegenstand, die Art und der Umfang der vorgenommenen Erstellungsarbeiten sind in Abschnitt B dargestellt.

Alle von uns erbetenen Auskünfte und Nachweise erteilten uns der gesetzliche Vertreter des Eigenbetriebs und die von ihm benannten Mitarbeitenden (Herr Hoffmann und Herr Jost).

Der gesetzliche Vertreter des Eigenbetriebs hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind. Bewertungserhebliche Umstände nach dem Schluss des Geschäftsjahres haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unseren Arbeiten nicht bekannt geworden.

Sowohl die Durchführung des Auftrags als auch die Berichterstattung erfolgten unter Beachtung der durch das Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW) vorgegebenen Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen durch Wirtschaftsprüfer (IDW S 7).

Für die Durchführung unseres Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, sind die als Anlage 8 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 01. Januar 2024 maßgebend.

Dieser Bericht wurde zur Dokumentation der durchgeführten Arbeiten gegenüber der Gesellschaft und nicht für Zwecke Dritter erstellt, die nicht in den Schutzbereich dieses Auftrags einbezogen sind und denen gegenüber wir insoweit keine Haftung übernehmen.

B. Gegenstand, Art und Umfang der Erstellungsarbeiten

I. Gegenstand der Erstellungsarbeiten

Gegenstand unserer Erstellungsarbeiten war die Entwicklung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024 auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Neben der eigentlichen Erstellungsarbeit haben wir die Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Unterlagen beurteilt.

Unser Auftrag umfasste nicht die Erstellung oder die Beurteilung der Vorjahreszähle der als Anlage 3 beigefügten Liquiditätsrechnung sowie der als Anlage 4 angefügten Entwicklung der Liquidität.

Unser Auftrag umfasste nicht die Erstellung oder die Beurteilung des von den gesetzlichen Vertretern aufgestellten Lageberichts.

Auftragsgemäß fügen wir einen Erläuterungsteil zu den Posten der Bilanz und der Erfolgsrechnung bei.

II. Art und Umfang der durchgeführten Beurteilungen

Unsere Plausibilitätsbeurteilungen nahmen wir unter Beachtung der durch das IDW festgestellten Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen durch Wirtschaftsprüfer vor.

Danach sind Befragungen und analytische Beurteilungen durchzuführen, die dem Wirtschaftsprüfer mit einer gewissen Sicherheit die Feststellung ermöglichen, dass ihm keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise in allen für den Jahresabschluss wesentlichen Belangen sprechen.

Im Rahmen unserer Plausibilitätsbeurteilungen haben wir u.a. Befragungen nach den angewandten Verfahren zur Erfassung und Verarbeitung von Geschäftsvorfällen im Rechnungswesen und zu allen wesentlichen Abschlusssaussagen durchgeführt. Auch haben wir Gemeinderatsbeschlüsse mit Bedeutung für den Jahresabschluss eingeholt. Des Weiteren haben wir analytische Beurteilungen der einzelnen Abschlusssaussagen (z.B. Vergleiche mit Vorjahreszahlen, Kennzahlenvergleiche) vorgenommen und den Gesamteindruck des Jahresabschlusses mit den im Verlauf der Erstellung erlangten Informationen abgeglichen.

Des Weiteren haben wir folgende Tätigkeiten durchgeführt:

- die kritische Durchsicht der Zugänge zum Anlagevermögen und die Festlegung deren Nutzungsdauer,
- die Verprobung der offenen Posten und deren Fortschreibung in den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten,
- die Abstimmung der Umsatzsteuer des laufenden Jahres,
- die Verprobung der Fortschreibung der Sonderposten,
- die Abstimmung der Darlehensstände für die Bilanz aus den Darlehensspiegeln,
- die kritische Durchsicht der Kassenmehr-/Kassenmindereinnahmen bzw. -ausgaben,
- die Verprobung der Umsatzerlöse und des Wasserbezugs und der -gewinnung mit der Verbrauchsstatistik,
- die Veranlassung notwendiger Umbuchungen und Ergänzungen.

Unsere Befragungen dienten auch dem Ziel, ein Verständnis für das interne Kontrollsystem zu gewinnen. Es wurden jedoch keine eigenständigen Maßnahmen zur Beurteilung der Angemessenheit und der Funktion interner Kontrollen vorgenommen.

Einzelheiten zu Art und Umfang unserer Erstellungsarbeiten sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Soweit wir im Rahmen der Jahresabschlusserstellung die Ergebnisse Dritter verwendet haben, wird darauf verwiesen.

Wir haben unsere Arbeiten im Dezember 2025 durchgeführt. Abschließende Arbeiten und die Fertigstellung des Berichts erfolgten im Januar 2026 in unserem Büro in Stuttgart.

C. Analyse des Jahresabschlusses

I. Wirtschaftliche Verhältnisse

1. Wirtschaftliche Entwicklung

		2024	2023
Bilanzsumme	€	3.409.918	2.881.058
Bilanzielles Eigenkapital	€	304.152	427.170
Bilanzielle Eigenkapitalquote	%	8,9	14,8
Fremdkapital	€	3.105.766	2.453.889
Effektivverschuldung	€	1.097.327	848.947
Jahresergebnis	€	-123.018	-97.343
Eigenkapitalrentabilität	%	-40,4	-22,8
Gesamtkapitalrentabilität	%	-2,2	-2,5

Die Kennzahlen werden wie folgt ermittelt:

Bilanzielle Eigenkapitalquote	=	$\frac{\text{Bilanzielles Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Fremdkapital	=	Empfangene Ertragszuschüsse + Rückstellungen + Verbindlichkeiten
Effektivverschuldung	=	Fremdkapital - Geldmittel und Wertpapiere - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände
Eigenkapitalrentabilität	=	$\frac{\text{Jahresergebnis} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$
Gesamtkapitalrentabilität	=	$\frac{(\text{Jahresergebnis} + \text{Zinsaufwand}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$

2. Wirtschaftliche Aktivitäten

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal deckt seinen Wasserbedarf über den Wasserversorgungsverband Allmersbach im Tal.

Seit dem 01. Januar 2024 beträgt die Wassergebühr €/m³ 2,20 (im Vorjahr €/m 2,00) zuzüglich einer Grundgebühr. Die Grundgebühr wird auf Basis einer nach Zählergröße gestaffelten Messgebühr erhoben.

Im Wirtschaftsjahr 2024 wurden 199 999 m³ (i.Vj. 194 290 m³) Wasser verkauft.

	2024	2023
	m ³	m ³
Wasseraufkommen		
Fremdbezug		
WVV Allmersbach i.T.	208 603	225 127
Darbietung	208 603	225 127
Wasserverkauf	199 999	194 290
Wasserverlust	8 604	30 837
dergleichen in % des Wasseraufkommens	4,12%	13,70%

Der rechnerische Wasserverlust liegt mit 4,12% im unteren Bereich der uns bekannten Werte.

II. Ertragslage

	01.01. bis 31.12.2024		01.01. bis 31.12.2023		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	T€	%	T€	%	T€	%
- Umsatzerlöse	587,4	100,0	521,3	100,0	66,1	12,7
- Materialaufwand	448,1	76,3	418,9	80,4	29,2	7,0
- Abschreibungen	30,7	5,2	24,6	4,7	6,1	24,8
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	182,9	31,1	148,9	28,6	34,0	22,8
- Finanzaufwand	48,7	8,3	26,2	5,0	22,5	85,9
= Ergebnis nach Steuern	-123,0	-20,9	-97,3	-18,7	-25,7	-26,4
= Jahresergebnis	-123,0	-20,9	-97,3	-18,7	-25,7	-26,4

* Veränderungen bezogen auf die Ergebnisauswirkung.

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind aus DV-technischen Gründen möglich.

III. Vermögens- und Finanzlage**1. Vermögenslage**

	Bilanz zum 31.12.2024		Bilanz zum 31.12.2023		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	T€	%	T€	%	T€	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Sachanlagen	1.171,8	34,4	1.046,4	36,3	125,4	12,0
Finanzanlagen	229,6	6,7	229,6	8,0	0,0	0,0
Forderungen	55,1	1,6	85,1	3,0	-30,0	-35,3
Sonstige Vermögensgegenstände	129,4	3,8	141,3	4,9	-11,9	-8,4
Rechnungsabgrenzungsposten	1.823,9	53,5	1.378,5	47,8	445,4	32,3
Summe Aktiva	3.409,9	100,0	2.881,1	100,0	528,8	18,4

	Bilanz zum 31.12.2024		Bilanz zum 31.12.2023		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	T€	%	T€	%	T€	%
PASSIVA						
Eigenkapital	304,2	8,9	427,2	14,8	-123,0	-28,8
Sonderposten für Investitionsbeiträge	308,1	9,0	314,1	10,9	-6,0	-1,9
Rückstellungen	11,2	0,3	11,2	0,4	0,0	0,0
Kreditverbindlichkeiten	2.657,9	77,9	1.914,2	66,4	743,7	38,9
Lieferverbindlichkeiten	127,9	3,8	119,1	4,1	8,8	7,4
Sonstige Verbindlichkeiten	0,6	0,0	95,3	3,3	-94,7	-99,4
Summe Passiva	3.409,9	100,0	2.881,1	100,0	528,8	18,4

2. Deckungsmittelvergleich

Nach der Bilanz errechnen sich die stichtagsbezogenen Deckungsmittel wie folgt:

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2023</u>
	€	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.171.871,14		1.046.509,07	
Finanzanlagen	<u>229.607,89</u>		<u>229.607,89</u>	
		<u>1.401.479,03</u>		<u>1.276.116,96</u>
<u>abzüglich:</u>				
Gezeichnetes Kapital	467.339,72		467.339,72	
Kapitalrücklage	81.276,08		81.276,08	
Verlustvortrag (i. Vj. Gewinnvortrag)	-121.446,16		-24.102,96	
Jahresfehlbetrag	<u>-123.017,51</u>		<u>-97.343,20</u>	
Eigenkapital	304.152,13		427.169,64	
Sonderposten	308.114,31		314.066,39	
Lang- und mittelfristige Verbindlichkeiten*	<u>2.657.915,30</u>		<u>1.914.174,02</u>	
		<u>3.270.181,74</u>		<u>2.655.410,05</u>
<u>Überdeckung</u>		<u>1.868.702,71</u>		<u>1.379.293,09</u>

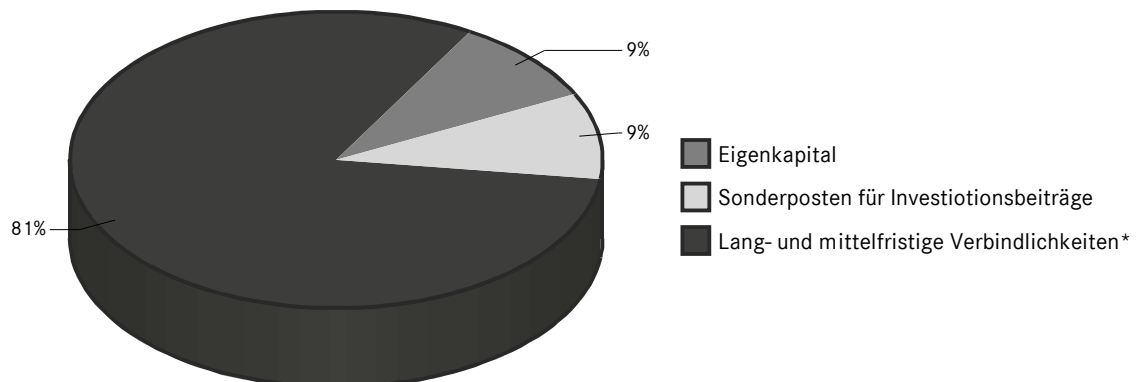
* inklusive der gesamten Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.

3. Kapitalstruktur

Die aus der Bilanz abgeleitete langfristige Kapitalstruktur ergibt folgendes Bild:

	€	in % der Bilanzsumme
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.171.871,14	34,4
Finanzanlagen	229.607,89	6,7
<u>Insgesamt</u>	<u>1.401.479,03</u>	<u>41,1</u>
Zur Finanzierung standen zur Verfügung:		
Eigenkapital	304.152,13	8,9
Sonderposten für Investitionsbeiträge	308.114,31	9,0
Lang- und mittelfristige Verbindlichkeiten*	2.657.915,30	77,9
<u>Insgesamt</u>	<u>3.270.181,74</u>	<u>95,9</u>
<u>Überdeckung</u>	<u>1.868.702,71</u>	<u>54,8</u>

Zusammensetzung des langfristigen Kapitals zum 31. Dezember 2024**:



* inklusive der gesamten Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.

** Rundungsdifferenzen sind möglich.

4. Eigenkapitalausstattung

Die Berechnung des Eigenkapitalanteils für steuerliche Zwecke stellt sich wie folgt dar:

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2023</u>
	€	€	€	€
a) Notwendiges Eigenkapital *)				
Summe Aktiva	3.409.917,81		2.881.058,15	
./ . Sonderposten	<u>-308.114,31</u>		<u>-314.066,39</u>	
Maßgebliche Bilanzsumme (1)		3.101.803,50		2.566.991,76
<u>30 % Eigenkapital</u>		<u>930.541,05</u>		<u>770.097,53</u>
b) Tatsächliches Eigenkapital				
Gezeichnetes Kapital	467.339,72		467.339,72	
Kapitalrücklage	81.276,08		81.276,08	
Verlustvortrag	-121.446,16		-24.102,96	
Jahresfehlbetrag	<u>-123.017,51</u>		<u>-97.343,20</u>	
Eigenkapital (2)		<u>304.152,13</u>		<u>427.169,64</u>
c) Tatsächliches Eigenkapital in % (2:1)		9,81%		16,64%

*) Hinsichtlich steuerlich wirksamer Verzinsung von Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Allmersbach im Tal (R 8.2 Abs. 2 KStR 2015).

Das prozentuale Eigenkapital ist um 6,83 Prozentpunkte zurückgegangen. Der Betrieb ist aus steuerlicher Sicht unzureichend mit Eigenkapital ausgestattet.

Im Übrigen ist aus der Sicht der Finanzverwaltung eine angemessene Eigenkapitalanteilausstattung von 30 % erforderlich, um Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Allmersbach im Tal in tatsächlicher Höhe steuerlich wirksam verzinsen zu können.

Diese Auffassung der Finanzverwaltung ist allerdings umstritten. In der Rechtsprechung wird auch eine Eigenkapitalausstattung von 26 % als angemessen angesehen.

D. Feststellungen und Erläuterungen zum Jahresabschluss

I. Vorjahresabschluss

Der von BW Partner erstellte Vorjahresabschluss trägt das Bescheinigungsdatum vom 06. März 2025.

Die Saldenvorträge zum 01. Januar 2024 entsprechen den Ansätzen in der Bilanz zum 31. Dezember 2023.

Nachrichtliche Angabe über die Behandlung des Jahresergebnisses gem. § 13 EigBVO-HGB:

Der Jahresgewinn 2021 i.H.v. € 55.935,50 wurde aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 24. September 2024 auf neue Rechnung vorgetragen. Der Jahresfehlbetrag 2022 i.H.v. € 84.822,33 wird aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 29. April 2025 und der Jahresfehlbetrag 2023 i.H.v. € 97.343,20 wird aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 30. Juli 2025 auf neue Rechnung vorgetragen.

II. Buchführung und weitere Unterlagen

Zur Durchführung des Auftrags standen uns die gesamten Buchhaltungsunterlagen einschließlich der diesbezüglichen EDV-Auswertungen, die Hilfsbücher, die Buchungsbelege, Unterlagen des internen Rechnungswesens, Verträge und das ergänzende Schriftgut der Gesellschaft zur Verfügung. Unterlagen, die wir anforderten, konnten sämtlich vorgelegt werden.

Für den Eigenbetrieb besteht nach den Vorgaben des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg in Verbindung mit dem deutschen Handelsrecht Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde auf den EDV-Systemen der Gemeinde Allmersbach im Tal und auf der Grundlage der Doppik erstellt. Die dabei eingesetzte Software SAP PSM erfüllt die Voraussetzungen für eine ordnungsmäßige Finanzbuchführung und Entwicklung des Jahresabschlusses.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr auskunftsgemäß keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung wurden im Berichtsjahr an die Vorgaben der neuen verbindlichen Formblätter angepasst. Darüber hinaus haben die Verfahrensabläufe auskunftsgemäß keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Gesellschaft hat in der Buchführung auskunftsgemäß ein angemessenes rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem eingerichtet um sicherzustellen, dass alle Geschäftsvorfälle vollständig, richtig und zeitnah erfasst und ohne wesentliche Fehler verarbeitet sowie Vermögensverluste verhindert werden.

Im Rahmen unserer Plausibilitätsbeurteilungen sind uns keine Sachverhalte bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise in allen für den Jahresabschluss wesentlichen Belangen sprechen würden.

III. Jahresabschluss

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg, der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg vom 01. Oktober 2020, des Handelsrechts, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen der Satzung.

Die Bücher wurden mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet. Aufbauend auf der Vorjahresbilanz haben wir den Jahresabschluss ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren vorgelegten Unterlagen sowie aus den uns erteilten Auskünften abgeleitet. Die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften. Die handelsrechtlichen Stetigkeitsgrundsätze wurden ebenfalls beachtet.

Der uns erteilte Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses umfasste alle Tätigkeiten, die erforderlich waren, um auf der Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Auskünfte zu Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsfragen und der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen den handelsrechtlich vorgeschriebenen Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Liquiditätsrechnung sowie Anhang, zu erstellen.

Die Erfolgsrechnung wird als Gewinn- und Verlustrechnung aufgestellt.

Die Liquiditätsrechnung wird als Kapitalflussrechnung aufgestellt.

Die für die Erstellung des Anhangs erforderlichen Informationen wurden mit den gesetzlichen Vertretern erörtert. Der Anhang enthält die erforderlichen Erläuterungen der Bilanz und der Erfolgsrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben.

Der Jahresabschluss wurde auf unseren EDV-Systemen unter Zuhilfenahme der Software Abschlussprüfung comfort der DATEV eG erstellt.

IV. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die geltenden handelsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften wurden, soweit anwendbar, unter Berücksichtigung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden beibehalten.

Zu den Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen verweisen wir auf die Angaben im Anhang. Sie entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften sowie den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg.

Erforderliche Entscheidungen über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) gehören nicht zur Erstellung des Jahresabschlusses. Wir haben unseren Auftraggeber jedoch, wo erforderlich, über die Ausübung materieller und formeller Gestaltungsmöglichkeiten (Ansatz-, Bewertungs- und Ausweiswahlrechte sowie Ermessensentscheidungen) in Kenntnis gesetzt, Entscheidungsvorgaben unseres Auftraggebers hierzu eingeholt und diese im Rahmen der Erstellung exakt nach den Vorgaben der gesetzlichen Vertreter ausgeübt.

V. Feststellungen analog § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB

In analoger Anwendung des § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB haben wir darüber zu berichten, wenn im Rahmen unserer Arbeiten Tatsachen, die den Bestand des Eigenbetriebs gefährden oder seine Entwicklung wesentlich beeinträchtigen können oder die schwerwiegende Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz, Verträge oder Satzung erkennen lassen, festgestellt wurden.

Im Rahmen unserer Arbeiten sind uns keine solchen Tatsachen bekannt geworden.

E. Bescheinigung

Bescheinigung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft über die Erstellung mit Plausibilitätsbeurteilungen

An die Gemeinde Allmersbach im Tal:

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Liquiditätsrechnung sowie Anhang – des Eigenbetriebs Wasserversorgung Allmersbach im Tal für das Geschäftsjahr vom 01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024 unter Beachtung des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg, der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg und der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften, der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft, wohl aber auf Plausibilität beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg, der Eigenbetriebsverordnung-HGB Baden-Württemberg, den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften, den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter des Eigenbetriebs.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz, der Erfolgsrechnung, der Liquiditätsrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Plausibilität der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise haben wir Befragungen und analytische Beurteilungen vorgenommen, um mit einer gewissen Sicherheit auszuschließen, dass diese nicht ordnungsgemäß sind. Hierbei sind uns keine Umstände bekannt geworden, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und des auf dieser Grundlage von uns erstellten Jahresabschlusses sprechen.

Die Erstellung des von den gesetzlichen Vertretern aufgestellten Lageberichts und dessen Beurteilung waren nicht Gegenstand unseres Erstellungsauftrags.

Stuttgart, den 13. Januar 2026

BW PARTNER

Bauer Schätz Hasenclever Partnerschaft mbB
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft



Marius Henkel
Wirtschaftsprüfer



Susanne Hauser-Reh
Wirtschaftsprüferin
Steuerberaterin

Anlagen

Bilanz zum 31. Dezember 2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

[illegible]

**Erfolgsrechnung
für das Geschäftsjahr 2024**

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

	2024	2023
	€	€
1. Umsatzerlöse	587.449,81	521.271,26
2. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-358.317,38	-311.920,35
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-89.825,27</u>	<u>-107.013,04</u>
	-448.142,65	-418.933,39
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-30.746,30	-24.636,68
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-182.913,04	-148.861,67
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-48.665,33</u>	<u>-26.182,72</u>
6. Ergebnis nach Steuern	-123.017,51	-97.343,20
7. Jahresfehlbetrag	-123.017,51	-97.343,20

Nachrichtliche Angabe über die Behandlung des Jahresergebnisses gem. § 13 EigBVO-HGB:

Der Jahresfehlbetrag i.H.v. € 123.017,51 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Liquiditätsrechnung zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

Nr.	direkte Methode	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich
		Vorjahr EUR 1	Wirtschaftsjahr EUR 2	Wirtschaftsjahr EUR 3	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR 4
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	733.296,00	0	519.058	519.058
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.128	0	0	0
3	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	734.424	0	519.058	519.058
4	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	-422.721	0	-469.507	-469.507
5	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-249.307	0	-125.274	-125.274
6	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-672.029	0	-594.780	-594.781
7	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit	62.395	0	-75.722	1.113.839
8	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-369.849	0	-162.802	-162.802
10	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-369.849	0	-162.802	-162.802
11	Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit	-369.849	0	-162.802	-162.802
12	Finanzierungsmittelüberschuss	-307.454	0	-238.524	951.037
13	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	0	1.000.000	1.000.000
14	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0	5.595	5.595
15	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	89.600	0	4.400	4.400
16	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	89.600	0	1.009.995	1.009.995
17	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	-240.803	0	-483.232	-483.232
18	Gezahlte Zinsen	-19.621	0	-44.486	-44.486
19	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-260.425	0	-527.718	-527.718
20	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	-170.825	0	482.277	1.537.713
21	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	-478.278	0	243.752	2.488.750
22	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	667.562	X	537.198	X
22a	Sonstige Einzahlungen	78.094		171.806	
23	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten	-137.673	X	-667.562	X
23a	Sonstige Auszahlungen	-129.706		-285.194	
24	Überschuss aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0	X	0	X
25	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0	X	0	X
26	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0	X	0	X
27	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres	0	X	0	X
	nachrichtlich: Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende		X		X
	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	X	X		X

Anhang für das Geschäftsjahr 2024
Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

A. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 ist nach den für "große Kapitalgesellschaften" geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches aufgestellt worden.

Die Bilanz, die Erfolgsrechnung, die Liquiditätsrechnung sowie der Anlagennachweis wurden nach dem Gliederungsschema der Eigenbetriebsverordnung-HGB vom 01. Oktober 2020 dargestellt.

Die zur Erläuterung der Bilanz und Erfolgsrechnung erforderlichen Angaben sind, soweit gesetzlich zulässig, in den Anhang übernommen.

B. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten, vermindert um lineare Abschreibungen, bewertet.

Die Sachanlagen sind ausgehend von den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. "Aktivierte Eigenleistungen" entfallen wegen Fremdvergabe der Investitionen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugrunde, wobei die Zugänge linear abgeschrieben werden.

Die Finanzanlagen werden zu den Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert bilanziert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert oder - falls erforderlich - unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos mit dem niedrigeren beizulegenden Wert bewertet.

Das Gezeichnete Kapital ist zum Nennwert angesetzt. Es ist voll eingezahlt.

Bei den Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken ausreichend berücksichtigt. Die Bewertung erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgt zum Erfüllungsbetrag.

Grundsätzliche Änderungen gegenüber dem Vorjahr in der Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten sind nicht zu verzeichnen.

C. Erläuterungen zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem beigefügten "Anlagennachweis" zu entnehmen.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände weisen wie im Vorjahr vollumfänglich eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr auf.

Eine Aufgliederung der Verbindlichkeiten ist in einem gesonderten Verbindlichkeitspiegel dargestellt, der diesem Anhang als Anlage beigefügt ist.

Bei den Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, handelt es sich um Forderungen aus Lieferungen und Leistungen.

D. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Im Berichtsjahr waren keine wesentlichen periodenfremden Aufwendungen und Erträge sowie Aufwendungen und Erträge außergewöhnlicher Größenordnung oder Bedeutung zu verzeichnen.

Die Notwendigkeit außerplanmäßiger Abschreibungen war ebenfalls nicht gegeben.

Nachrichtliche Angabe über die Behandlung des Jahresergebnisses gem. § 13 EigBVO-HGB:

Der Jahresfehlbetrag i.H.v. € 123.017,51 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

E. Ergänzende Angaben

Die Organe des Eigenbetriebs nach der Betriebssatzung sind der Gemeinderat und der Betriebsleitung.

Betriebsleitung: Frau Patrizia Rall

Die Organe des Eigenbetriebs erhielten im Berichtjahr keine Bezüge im Zusammenhang mit ihrer Tätigkeit für den Eigenbetrieb.

Haftungsverhältnisse nach § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen, die für die Beurteilung der Finanzlage von Bedeutung sind, bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

F. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind und weder in der Erfolgsrechnung noch in der Bilanz berücksichtigt sind, haben sich nicht ergeben.

Allmersbach im Tal, den 13. Januar 2026

Vorname Nachname, Bürgermeister

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsrechnung	
		2023 EUR	2024 EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00	0,00
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 EigBVO-HGB)	62.395,00	-75.722,00
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 EigBVO-HGB)	-369.849,00	-162.802,00
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 EigBVO-HGB)	-170.825,00	-517.723,00
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 EigBVO-HGB)	478.279,00	-125.213,00
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	0,00	0,00
10	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	0,00	0,00
11	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	0,00	0,00
12	- für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	0,00	0,00

Anlagennachweis zum 31. Dezember 2024
Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen			Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Angesammelte Abschreibungen in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge. /.	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittliche Restbuchwerte
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H.	v. H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Konzessionen und ähnliche Rechte	2.071,72	0,00	0,00	0,00	2.071,72	1.982,76	0,00	0,00	1.982,76	88,96	88,96	0,00%	4,29%
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	2.071,72	0,00	0,00	0,00	2.071,72	1.982,76	0,00	0,00	1.982,76	88,96	88,96	0,00%	4,29%
II. Sachanlagen													
1. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	2.305.603,14	162.801,82	6.693,45	404.422,57	2.866.134,08	1.672.503,43	30.484,60	0,00	1.702.988,03	1.163.146,05	633.099,71	1,06%	40,58%
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.890,82	0,00	0,00	0,00	15.890,82	6.992,99	261,70	0,00	7.254,69	8.636,13	8.897,83	1,65%	54,35%
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	404.422,57	0,00	0,00 -404.422,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.422,57	0,00%	0,00%
Summe Sachanlagen	2.725.916,53	162.801,82	6.693,45	0,00	2.882.024,90	1.679.496,42	30.746,30	0,00	1.710.242,72	1.171.782,18	1.046.420,11	1,07%	40,66%
III. Finanzanlagen													
Beteiligungen	229.607,89	0,00	0,00	0,00	229.607,89	0,00	0,00	0,00	0,00	229.607,89	229.607,89	0,00%	100,00%
Summe Finanzanlagen	229.607,89	0,00	0,00	0,00	229.607,89	0,00	0,00	0,00	0,00	229.607,89	229.607,89	0,00%	100,00%
Summe Anlagevermögen	2.957.596,14	162.801,82	6.693,45	0,00	3.113.704,51	1.681.479,18	30.746,30	0,00	1.712.225,48	1.401.479,03	1.276.116,96	0,99%	45,01%

Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2024

Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal, Allmersbach im Tal

	<u>Gesamt</u>		<u>Restlaufzeit</u> bis 1 Jahr		<u>Restlaufzeit</u> über 1 Jahr		<u>davon</u> über 5 Jahre	
	T€	31.12.2023	T€	31.12.2024	T€	31.12.2023	T€	31.12.2024
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.657,92	1.914,17	130,98	100,38	2.526,94	1.813,80	1.498,41	771,35
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	127,94	119,13	127,94	119,13	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,60	95,32	0,60	95,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	2.786,45	2.128,62	259,52	314,82	2.526,94	1.813,80	1.498,41	771,35

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Eigenbetrieb Wasserversorgung Allmersbach im Tal
Rechts-/Organisationsform:	Eigenbetrieb im Sinne des § 1 EigBG BW in der Fassung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch das Gesetz vom 17. Juni 2020.
Sitz:	Allmersbach im Tal
Adresse:	Backnanger Str. 42 71573 Allmersbach im Tal
Gegenstand des Eigenbetriebs:	Der Eigenbetrieb versorgt das Gemeindegebiet mit Wasser. Der Eigenbetrieb betreibt alle diesen Betriebszweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Geschäfte.
Satzung:	Die aktuelle Fassung datiert vom 18. Januar 1994.
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Satzungskapital:	€ 467.339,72
Werkleitung (Gesetzlicher Vertreter):	Die nach dem Eigenbetriebsgesetz der Betriebsleitung obliegenden Aufgaben werden von der Bürgermeisterin wahrgenommen.

Steuerliche Verhältnisse

Zuständiges Finanzamt:	Finanzamt Backnang unter der Steuer-Nr. 51065/00278
Umsatzsteuer:	Der Eigenbetrieb unterliegt der Umsatzsteuer.
Körperschaftsteuer:	Der Eigenbetrieb unterliegt der Körperschaftsteuer.
Gewerbsteuer:	Der Eigenbetrieb hat die Gewinnerzielung ausgeschlossen. Er wird nicht zur Gewerbsteuer veranlagt.
Steuerbilanz:	Es wird keine gesonderte Steuerbilanz erstellt. Etwaige Abweichungen zwischen Handels- und Steuerbilanz werden in einer Überleitungsrechnung gemäß § 60 Abs. 2 EStDV erfasst.
Verlustvorträge/Einlagekonto:	Aufgrund der Steuerberechnung ergeben sich folgende gesondert festzustellenden Beträge:

	<u>31.12.2024</u>
	€
Endbetrag des steuerlichen Einlagekontos i.S.v. § 27 Abs. 2 KStG	<u>93.324</u>
Verlustvortrag zur Körperschaftsteuer gemäß § 10d EStG	<u>286.660</u>

Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2024**Bilanz Aktiva****A. Anlagevermögen****I. Immaterielle Vermögensgegenstände**

1. Konzessionen und ähnliche Rechte	€	88,96
	(€	88,96)

Hierbei handelt es sich um Dienstbarkeiten bzw. Nutzungsrechte ohne zeitliche Begrenzung.

Summe immaterielle Vermögensgegenstände	€	88,96
	(€	88,96)

II. Sachanlagen

1. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	€ 1.163.146,05
	(€ 633.099,71)
Bilanzansatz zum 01.01.2024	€ 633.099,71
+ Zugänge	€ 162.801,82
	€ 795.901,53
- Abgänge	€ 6.693,45
	€ 789.208,08
+ Umbuchungen	€ 404.422,57
	€ 1.193.630,65
- Abschreibungen	€ 30.484,60
Bilanzansatz zum 31.12.2024	€ 1.163.146,05
Zugänge	€
Wasserleitung Heutensbach	162.801,82
	162.801,82
Umbuchungen	€
Wasserleitung Heutensbach	404.422,57
	404.422,57
Abgänge	€
Erschließung Wasenfeld	6.693,45
	6.693,45

2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	€ 8.636,13
	(€ 8.897,83)
Bilanzansatz zum 01.01.2024	€ 8.897,83
- Abschreibungen	€ 261,70
Bilanzansatz zum 31.12.2024	€ 8.636,13
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	€ 0,00
	(€ 404.422,57)
Bilanzansatz zum 01.01.2024	€ 404.422,57
- Umbuchungen	€ 404.422,57
Bilanzansatz zum 31.12.2024	€ 0,00
Umbuchung	€
Wasserleitung Heutensbach	404.422,57
	404.422,57
Summe Sachanlagen	€ 1.171.782,18
	(€ 1.046.420,11)

III. Finanzanlagen**1. Beteiligungen**

€	229.607,89
(€	229.607,89)

Hierbei handelt es sich um die Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgungsverband Allmersbach im Tal.

Summe Finanzanlagen

€	229.607,89
(€	229.607,89)

Summe Anlagevermögen

€	1.401.479,03
(€	1.276.116,96)

B. Umlaufvermögen**I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände****1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen**

a) Gegenüber der Gemeinde	€ 14.160,94
	(€ 1.016,50)
b) Gegenüber Dritten	€ 27.689,58
	(€ 79.486,02)

Die Forderungen wurden mit der offenen Posten-Liste zum 31. Dezember 2024 der Debitorenbuchhaltung nachgewiesen.

2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	€ 13.216,43
	(€ 4.606,41)

Hierbei handelt es sich um Forderungen gegen den Zweckverband Wasserversorgungsverband Allmersbach im Tal.

3. Sonstige Vermögensgegenstände	€ 129.429,48	
	(€ 141.285,65)	
	31.12.2024	31.12.2023
	€	€
Erstattungsanspruch aus der Umsatzsteuer	119.854,32	128.619,11
Erstattungsansprüche aus Ertragsteuern	9.575,16	8.870,44
debitorische Kreditoren	<u>0,00</u>	<u>3.796,10</u>
	<u>129.429,48</u>	<u>141.285,65</u>

Der Erstattungsanspruch aus der Umsatzsteuer betrifft die Jahre 2023 und 2024.

C. Rechnungsabgrenzungsposten	€ 1.823.942,35
	(€ 1.378.546,61)

Hierbei handelt es sich um Zuschüsse an den Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg (NOW) zur Finanzierung des NOW-Konzepts (Verknüpfung der Roh- und Reinwassersysteme teilnehmender Kommunen für die Optimierung der Wasseraufbereitung und des Wasserbezugs). Die Bauabschnitte, die die Gemeinde Allmersbach im Tal betreffen, sind zum Teil fertiggestellt und werden seit 2022 bereits genutzt. Die letzten Bauabschnitte wurden im Jahr 2024 fertiggestellt. Der Rechnungsabgrenzungsposten wird entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Summe Aktiva	€ 3.409.917,81
	(€ 2.881.058,15)

Bilanz Passiva**A. Eigenkapital**

I. Gezeichnetes Kapital	€ 467.339,72
	(€ 467.339,72)

Der ausgewiesene Betrag entspricht dem in der Betriebssatzung festgesetzten Stammkapital.

II. Kapitalrücklage	€ 81.276,08
	(€ 81.276,08)

III. Verlustvortrag	€ -121.446,16
	(€ -24.102,96)

Der Jahresgewinn 2023 i.H.v. € 97.343,20 wird per Beschluss vom Jahr 2025 auf neue Rechnung vorgetragen.

IV. Jahresfehlbetrag	€ -123.017,51
	(€ -97.343,20)

Summe Eigenkapital	€ 304.152,13
	(€ 427.169,64)

B. Sonderposten

Für Investitionsbeiträge	€ 308.114,31
	(€ 314.066,39)

Bilanzansatz zum 01.01. 2024	314.066,39
+ Zugang	4.400,00
- Auflösung	<u>10.352,08</u>
Bilanzansatz zum 31.12. 2024	308.114,31

C. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen	€ 0,00
	(€ 702,47)
2. Sonstige Rückstellungen	€ 11.200,00
	(€ 10.500,00)

	Stand zum 01.01.2024 €	Verbrauch/ Auflösung 2024 €	Zuführung 2024 €	Stand zum 31.12.2024 €
JA 2022 extern	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00
JA 2023 extern	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
JA 2024 extern	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
Interne JA-Kosten	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Aufbewahrungskosten	500,00	0,00	0,00	500,00
	10.500,00	5.800,00	6.500,00	11.200,00

D. Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

a) Gegenüber der Gemeinde	€ 537.198,22
	(€ 676.412,48)

Hierbei handelt es sich um die Kassenmehrausgaben.

b) Gegenüber Dritten	€ 2.120.717,08
	(€ 1.237.761,54)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31. Dezember 2024 stimmen mit den Tilgungsplänen der Darlehensverträge überein. Im Geschäftsjahr wurde ein Darlehen in Höhe von € 1.000.000,00 bei der Landesbank Baden- Württemberg aufgenommen.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

a) Gegenüber der Gemeinde	€ 125.698,23
	(€ 116.694,11)

b) Gegenüber Dritten	€ 2.237,84
	(€ 2.432,44)

Die Verbindlichkeiten wurden mit der offenen Posten-Liste zum 31. Dezember 2024 der Kreditorenbuchhaltung nachgewiesen.

3. Sonstige Verbindlichkeiten

a) Gegenüber der Gemeinde	€	0,00
	(€	3.199,30)
b) Gegenüber Dritten	€	600,00
	(€	92.119,78)
 Summe Passiva	 €	 3.409.917,81
	(€	2.881.058,15)

Erfolgsrechnung

1. Umsatzerlöse	€ 587.449,81	
	(€ 521.271,26)	
	2024	2023
	€	€
Erlöse aus Trinkwasserabgabe	545.651,48	456.277,12
Mieten und Pachten	27.632,00	50.896,48
Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	10.352,08	9.557,41
Kostenersätze	3.814,25	4.540,25
	<u>587.449,81</u>	<u>521.271,26</u>

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf sind preis- und mengenbedingt angestiegen vgl. hierzu Abschnitt C. I. 2. Wirtschaftliche Aktivitäten.

Der Rückgang der Mieten und Pachten resultiert aus den Pachtzahlungen des Zweckverband Wasserversorgung NOW für zurückliegende Jahre im Jahr 2023.

2. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	€ 358.317,38
	(€ 311.920,35)

Hierbei handelt es sich um die Verbandsumlage an den Wasserversorgungsverband Allmersbach im Tal. Der Wasserbezug in Höhe von 208.603 m³ (im Vorjahr 225.127 m³) erfolgt über eine kostendeckende Verbandsumlage.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	€ 89.825,27
	(€ 107.013,04)

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen der Unterhaltung des Rohrnetzes. Der Rückgang gegenüber dem Vorjahr ist auf eine geringere Anzahl an Rohrbrüchen zurückzuführen.

3. Abschreibungen

a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	€ 30.746,30
	(€ 24.636,68)

4. Sonstige betriebliche Aufwendungen **€ 182.913,04**
(€ 148.861,67)

	2024 €	2023 €
Verwaltungskostenbeitrag	89.240,16	74.713,61
Auflösung Zuschuss NOW (ARAP)	36.063,50	36.063,50
Betriebsführungskosten	32.270,01	29.000,04
Wertberichtigungen auf Forderungen	13.057,23	220,23
Geschäftsausgaben	8.192,23	5.002,36
EDV-Kosten	2.933,08	2.730,44
Versicherungsbeiträge	1.156,83	1.131,49
	<u>182.913,04</u>	<u>148.861,67</u>

Für die Führung des Eigenbetriebs sind die Gemeindeorgane zuständig. Im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrags wurden der Gemeinde die entsprechenden Kostenbeiträge erstattet.

5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen **€ 48.665,33**
(€ 26.182,72)

	2024 €	2023 €
Zinsen für aufgenommene Darlehen	36.309,22	18.005,72
Verzinsung Kassenmehrausgaben	12.356,11	8.177,00
	<u>48.665,33</u>	<u>26.182,72</u>

6. Ergebnis nach Steuern	<u>€ -123.017,51</u>
	(€ -97.343,20)

7. Jahresfehlbetrag	<u>€ 123.017,51</u>
	(€ 97.343,20)

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und

Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagensatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagensatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.