VFA 04.12.2024/KT 13.12.2024
Anlage 1 zu Vorbericht
Nr. 20-012-2024
öffentlich

Landkreis
Biberach

Rechenschaftsbericht und Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

1 RECHENSCHAFTSBERICHT 4

1.1 Allgemeine wirtschaftliche Entwicklung 4

1.2 Entwicklung im Landkreis Biberach 5
1.2.1 Haushaltssatzung und Haushaltsplan 5
1.2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufs 2023 5
1.2.3 Kommunale Aufgabenerfüllung 6
1.2.4 Ertragslage 7
1.2.4.1 Steuerkraft und Finanzausgleich 2023 7
1.2.4.2 Kreisumlage 7
1.2.4.3 UVB-Gebühren (untere Verwaltungsbehörde), Verwaltungsgebühren und Bußgelder 8
1.2.4.4 Grunderwerbsteuer 9
1.2.4.5 Personalaufwendungen 10
1.2.4.6 Soziales, Teilhaushalt 5 11
1.2.4.7 Kreisstraßen (Produktgruppe 54.20) 14
1.2.4.8 ÖPNV (Produktgruppe 54.70) 16
1.2.5 Finanzlage 17
1.2.6 Vermögens- und Schuldenlage 19

2 GESAMTERGEBNISRECHNUNG 20

3 GESAMTFINANZRECHNUNG 22

4 BILANZ ZUM 31.12.2023 25

5 TEILHAUSHALTE 27

5.1 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung 27

5.2 Teilhaushalt 2 – Sicherheit und Ordnung 34

5.3 Teilhaushalt 3 – Schulträgeraufgaben 40

5.4 Teilhaushalt 4 – Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur 48

5.5 Teilhaushalt 5 – Soziales 54

5.6 Teilhaushalt 6 – Gesundheitsdienste, Sport 59

5.7 Teilhaushalt 7 – Räumliche Planung und Entwicklung 64

5.8 Teilhaushalt 8 – Bauen und Wohnen 69

5.9 Teilhaushalt 09 – Breitband, Verkehrsflächen und –anlagen 74

5.10 Teilhaushalt 10 – Natur- und Landschaftspflege 85

5.11 Teilhaushalt 11 – Wirtschaft und Tourismus 90

5.12 Teilhaushalt 12 – Allgemeine Finanzwirtschaft 95

6 BEHANDLUNG VON ÜBERSCHÜSSEN UND FEHLBETRÄGEN 99

7 ANHANG 100

7.1 Allgemeines 100

7.2 Erläuterungen zur Bilanz 100
7.2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 100
7.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1) 100
7.2.3 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2) 101
7.2.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.1) 101
7.2.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.2) 101
7.2.3.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3) 101
7.2.3.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4) 102
7.2.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (A-Bilanzposition 1.2.5) 102
7.2.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (A-Bilanzposition 1.2.6) 103
7.2.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7) 103
7.2.3.8 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8) 104
7.2.3.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (A-Bilanzposition 1.2.9) 104
7.2.4 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3) 105
7.2.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1) 105
7.2.4.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen (A-Bilanzposition 1.3.2) 105
7.2.4.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3) 105
7.2.4.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4) 106
7.2.4.5 Wertpapiere (A-Bilanzposition 1.3.5) 106
7.2.4.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.6) 106
7.2.4.7 Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposition 1.3.7) 107
7.2.4.8 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.8) 107
7.2.4.9 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.9) 107
7.2.5 Abgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.) 107
7.2.5.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1) 107
7.2.5.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2) 107
7.2.6 Basiskapital (Passiva Bilanzposition 1.1) 108
7.2.7 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2) 109
7.2.8 Sonderposten (P-Bilanzposition 2.) 109
7.2.9 Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.) 111
7.2.10 Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.) 111
7.2.11 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (P-Bilanzposition 5.) 111

7.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 111
7.3.1 Sachmittel – Deckungsvermerke 112
7.3.2 Transferaufwendungen 114
7.3.3 Personalaufwendungen 115
7.3.4 Aufwendungen für Organisation und Digitalisierung 115
7.3.5 Planmäßige Abschreibungen 115

7.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung 116
7.4.1 Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit 116
7.4.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2023 116
7.4.3 Investitionen – Deckungsvermerke 117

7.5 Sonstige Angaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO 117
7.5.1 Abweichung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 117
7.5.2 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten 117
7.5.3 Landkreisanteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen 117
7.5.4 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen 117
7.5.5 Übertragene Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) 117
7.5.5.1 Ergebnis- / Finanzrechnung 118
7.5.5.2 Investitions- und Investitionsförderungseinzahlungen und -auszahlungen in der Finanzrechnung (Investitionen) 118
7.5.6 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen 119

7.5.7 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre 119

7.6 Angaben über die Kreisorgane 121

8 VERMÖGENSÜBERSICHT 123

9 FORDERUNGSÜBERSICHT 124

10 SCHULDENÜBERSICHT 125

11 ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT ZUM JAHRESABSCHLUSS 126

12 KENNZAHLEN ZUR BEURTEILUNG DER FINANZIELLEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT 127

13 UNTERZEICHNUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2023 128

1 Rechenschaftsbericht

1.1 Allgemeine wirtschaftliche Entwicklung

(Quelle: Jahresgutachten 2023/2024 des Sachverständigenrates, veröffentlicht am 08.11.2023)

„Wachstumsschwäche überwinden – in die Zukunft investieren“ lautet der Leitsatz des Sachverständigenrates im Jahresgutauchten 2023/2024 vor dem Hintergrund der aktuellen Lage und der Prognosen.

Die Corona-Pandemie und die Energiekrise haben in Europa und insbesondere in Deutschland deutliche Spuren hinterlassen. Zwar kam Deutschland zunächst noch vergleichsweise gut durch die Corona-Pandemie, während der Energiekrise entwickelte sich die deutsche Wirtschaft jedoch aufgrund dem hohen Anteil der energieintensiven Industriezweige an der deutschen Bruttowertschöpfung sehr schwach. Ein noch tieferer Einbruch konnte durch umfangreiche Maßnahmen verhindert werden. Insgesamt liegt die deutsche Wirtschaftsleistung derzeit dennoch nahezu auf demselben Niveau wie zu Beginn der Corona-Pandemie vor knapp vier Jahren.

Unabhängig von der aktuellen konjunkturellen Schwäche deutet die im Jahresgutachten präsentierte Mittel und Langfristprojektion des deutschen Produktionspotenzials auf deutliche Wachstumshemmnisse für die kommenden Jahrzehnte hin. Die sich seit vielen Jahren abzeichnende demografische Alterung sorgt für einen Rückgang des inländischen Arbeitsvolumens, das kaum noch durch steigende Erwerbsquoten und Zuwanderung kompensiert werden kann. Dadurch sind das Produktivitätswachstum und das Wachstum des Kapitalstocks seit Jahrzehnten rückläufig. Bleibt es bei den derzeitigen Trends, dürften auch das Wachstum des Kapitalstocks und der Produktivität auf niedrigem Niveau verharren.

Mit dem bevorstehenden Renteneintritt der Babyboomer, der steigenden Lebenserwartung und der niedrigen Geburtenrate wird sich der Altersquotient bis 2035 nahezu verdoppeln. Die Gesetzliche Rentenversicherung (GRV) steht damit vor einem wachsenden Finanzierungsproblem und auch die Beamtenversorgung wird die öffentlichen Haushalte zunehmend belasten.

Für das Wachstum des Kapitalstocks fehlt es vielerorts an Tiefe und Liquidität, um große Finanzierungen bereitzustellen. Gut funktionierende Kapitalmärkte wären von zentraler Bedeutung, um die Wachstumsschwäche zu überwinden und die notwendigen Investitionen der digitalen und grünen Transformation zu finanzieren. Die Kapitalmärkte in Deutschland und Europa sind jedoch vergleichsweise schwach entwickelt. Der Sachverständigenrat schlägt daher vor, zum einen durch Finanzbildung die Teilhabe und Akzeptanz von privaten und institionellen Anlegern am Kapitalmarkt zu erhöhen und diesen dadurch zu stärken. Teil davon könnte auch ein Startkapital für Kinder und Jugendliche sein. Zum anderen sollte auf europäischer Ebene eine Harmonisierung und Integration des Kapitalmarkts zur Kapitalunion vorrangetrieben werden.

Die Inflation ist in Deutschland im Verlauf des Jahres 2023 deutlich zurückgegangen auf zuletzt 4,5 % im September 2023. Zurückzuführen ist das im Wesentlichen auf geringere Preissteigerungen bei den Gütergruppen Energie und Nahrungsmittel. Die Kerninflation bleibt mit zuletzt 4,5 % jedoch aufgrund verzögerter Preissteigerungen bei Dienstleistungen, die zuletzt stark steigenden Lohnstückkosten und das noch bestehende Aufholpotenzial bei der privaten Nachfrage nach Dienstleistungen deutlich erhöht. Für das Jahr 2023 prognostiziert der Sachverständigenrat eine durchschnittliche Inflationsrate von 6,1 % und für das Jahr 2024 von 2,6 %.

Insgesamt geht der Sachverständigenrat von einem Rückgang des Bruttoinlandprodukts von 0,4 % in 2023 aus. Verantworlich ist insbesondere der Rückgang der inländischen Nachfrage, vor allem durch den starken Rückgang der staatlichen Konsumausgaben zu Jahresbeginn 2023.

Im Prognosehorizont bis Ende 2024 dürften sich die privaten Konsumausgaben angesichts der wieder steigenden realen Einkommen erholen. Die unerwartet schleppende Erholung der Weltwirtschaft, insbesondere Chinas, dürfte sich aber fortsetzen und auch im Jahr 2024 die deutschen Exporte bremsen. Dementsprechend dürfte der Außenbeitrag negativ sein. Für das Jahr 2024 ist davon auszugehen, dass sich das BIP Wachstum leicht erholt und 0,7 % beträgt.

1.2 Entwicklung im Landkreis Biberach

1.2.1 Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Der Kreistag hat am 14. Dezember 2022 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 einstimmig beschlossen. Das Regierungspräsidium Tübingen hat mit Erlass vom 31. Januar 2023 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2023 bestätigt. Der Hebesatz der Kreisumlage wurde auf 24,0 Prozent der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 76.952.000 Euro und wurde bei den Haushaltsansätzen im Haushalt des Landkreises 2024 berücksichtigt bzw. fortgeschrieben.

Die Abfallwirtschaft wird seit 01.01.1996 als Eigenbetrieb geführt. Auf den Jahresabschluss und Lagebericht (Geschäftsbericht) 2023 des Abfallwirtschaftsbetriebes des Landkreises Biberach wird verwiesen.

Zum 16.06.2002 wurde der Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ gegründet. Aufgabe des Eigenbetriebs ist die Bereitstellung von Immobilien für die Kliniken. Auf den Jahresabschluss und Lagebericht (Geschäftsbericht) 2023 des Eigenbetriebs „Immobilien der Kliniken“ wird verwiesen.

1.2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufs 2023

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss sowie der Kreistag wurden laufend über die Haushaltsentwicklung informiert. Die wesentlichen Haushaltsabweichungen sind im Anhang dargestellt und erläutert; hierauf wird verwiesen. Nachweise über die Deckungsvermerke sind im Anhang enthalten.

Die Ergebnisrechnung 2023 schließt mit einem **ordentlichen Ergebnis** in Höhe von **6.610.572,25 Euro** ab (Planansatz: 0 Euro). Bei der Betrachtung ist zu berücksichtigen, dass Haushaltsermächtigungen in Höhe von 2.209.640,89 Euro gebildet wurden. Über den Ressourcenverbrauch hinaus konnte ein Überschuss erwirtschaftet werden, welcher in der Bilanz den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wird.

Nachfolgend ist die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses dargestellt. In der Prognose (Haushaltsplan 2024) sinkt die Ertragskraft des Kreishaushalts. Insbesondere die erwarteten Kostensteigerungen bei Personal und Soziales wirken sich negativ auf das Ergebnis aus.

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
Ordentliches Ergebnis	Ordentliche Erträge minus ordentliche Aufw.	11.162.722 €	18.094.128 €	0 €	6.610.572 €	0 €

Das **Sonderergebnis** (Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen) beträgt **80.410,52 Euro** (Planansatz: 0 Euro). Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit an. Der Überschuss aus dem Sonderergebnis wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Der Kreishaushalt schließt somit mit einem **Gesamtergebnis** in Höhe von **6.690.982,77 Euro** ab. In der Gesamtergebnisrechnung wurden Haushaltsermächtigungen von insgesamt 2.209.640,89 Euro in das Folgejahr 2024 übertragen. Diese belasten erst die Rechnungsergebnisse der Folgejahre.

Entsprechend der Darstellung in der **Gesamtfinanzrechnung** reduziert sich der **Finanzierungsmittelbestand des Landkreises** zum 31.12.2023 um **631.427,02 Euro** (Planansatz: -2.187.268,00 Euro). Aus Vorjahren standen in der Finanzrechnung übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von netto 6.961.165,10 Euro für Investitionen zur Verfügung. Für 2024 wurden investive Haushaltsermächtigungen von netto 5.690.845,22 Euro gebildet. Diese führen erst in den Folgejahren zu zahlungswirksamen Auszahlungen. Die Übertragungen sind im Anhang bei Ziffer 7.5.5 dargestellt.

Die **Bilanzsumme** beträgt zum 31.12.2023 **389.964.378,81 Euro**, im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um 29.912.080,95 Euro.

In der nachfolgenden Übersicht sind die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan 2023 dargestellt. Der Überschuss ist überwiegend auf die Zuweisungen des Landes für die Ukraineflüchtlinge (Rechtskreiswechsel von Geflüchteten), die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Finanzausgleichs und der Grunderwerbsteuer zurückzuführen.
Des Weiteren wurden 2023 Planmittel vor allem bei den Personalaufwendungen und den Aufwendungen für das Gebäudemanagement nicht in voller Höhe in Anspruch genommen. Dagegen stehen höhere Abschreibungen und ein erhöhter Zuschussbedarf beim Teilhaushalt 5 (Sozialtransferleistungen).

Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Ordentliche Erträge			
Schlüsselzuweisungen vom Land	34.807.088,00	35.764.829,90	957.741,90
UVB-Gebühren	7.818.900,00	8.517.886,41	698.986,41
Bußgelder	2.635.300,00	3.014.069,57	378.769,57
Zinserträge	190.020,00	956.884,22	766.864,22
Zuweisung Land für Rechtskreiswechsel Geflüchtete	350.000,00	2.935.377,39	2.585.377,39
Grunderwerbsteuer	9.000.000,00	10.477.969,98	1.477.969,98
Veränderung gegenüber Haushaltsplan			**6.865.709,47**
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	67.981.623,00	66.639.203,88	-1.342.419,12
Zuschuss Teilhaushalt 5 - Sozialtransferleistungen (ohne Familienhelfer)	83.258.010,00	84.320.093,54	1.062.083,54
Zuschuss Schülerbeförderung/ÖPNV (ohne Personal/Abschr.)	3.837.370,00	3.914.921,23	77.551,23
Kreisgymasium Riedlingen - Schulkostenausgleich	300.000,00	418.868,00	118.868,00
Zuschuss Gebäudemanagement (ohne Personal/Abschr.)	8.015.127,76	6.665.295,17	-1.349.832,59
Nettoabschreibung (ohne Forderungsabschreibung Soziales)	7.201.539,00	9.424.669,82	2.223.130,82
Sonstiges			418.206,34
Deckungsreserve			-952.451,00
Veränderung gegenüber Haushaltsplan			**255.137,22**
Ergebnisverbesserung ordentliches Ergebnis			**6.610.572,25**
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis			**0,00**
Ordentliches Ergebnis			**6.610.572,25**

1.2.3 Kommunale Aufgabenerfüllung

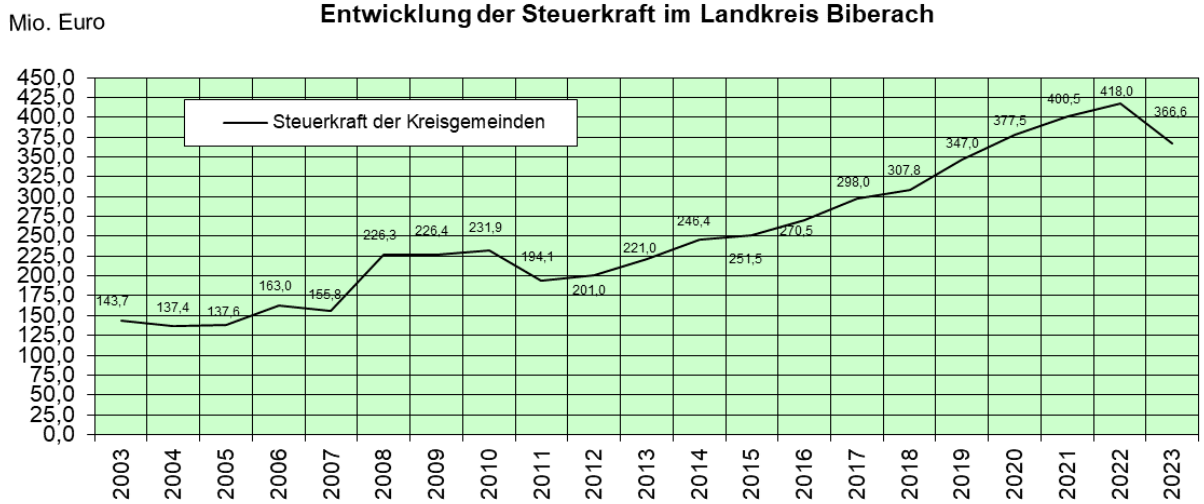
Der Rechenschaftsbericht soll gemäß § 54 Abs. 2 GemHVO auch Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, sowohl im Hinblick auf deren Gewährleistung als auch deren Gefährdung, darstellen.

Im Haushaltsjahr 2023 war die kommunale Aufgabenerfüllung in allen Bereichen gewährleistet. Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass der Landkreis Biberach unter Beachtung der Ziele seine Aufgaben stetig und nachhaltig erfüllen konnte und dabei das vorgegebene Gesamtbudget eingehalten wurde. Für Maßnahmen, die 2023 nicht umgesetzt werden konnten (insbesondere Investitionen), wurden Haushaltsermächtigungen übertragen. Teilweise erfolgte auch eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2024.

1.2.4 Ertragslage

1.2.4.1 Steuerkraft und Finanzausgleich 2023

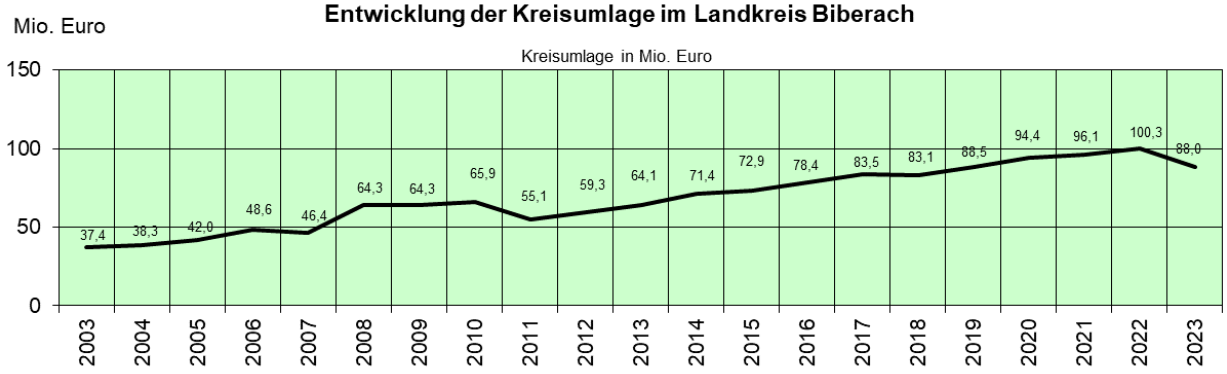
Die Steuerkraftsumme der Gemeinden im Landkreis Biberach verringerte sich im Jahr 2023 um 12,3 % auf 366,610 Mio. Euro. Im Landesdurchschnitt stiegen die Steuerkraftsummen um rund 1,3 Prozent.

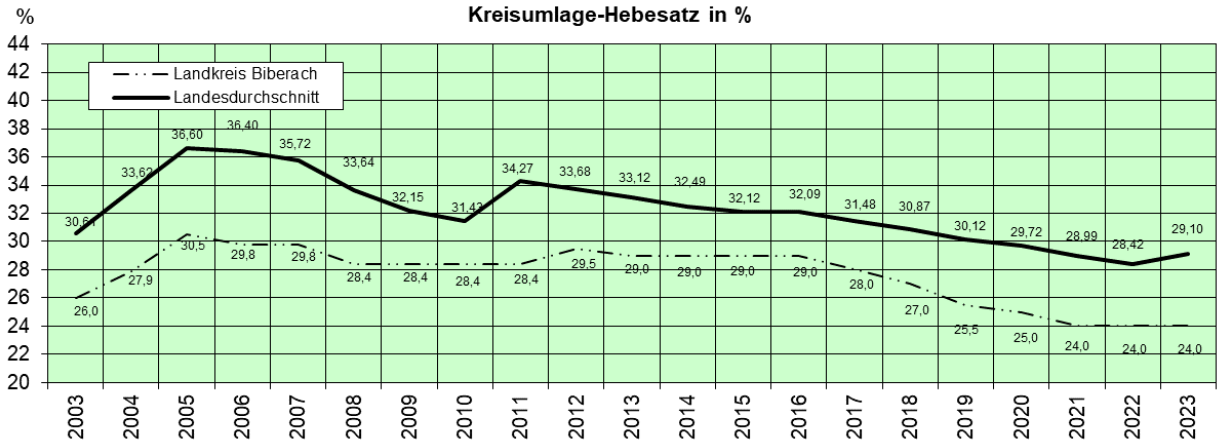


Trotz Ukraine-Krieg haben sich die Schlüsselzuweisungen aus mangelnder Steuerkraft leicht positiv entwickelt. Es wurde ein Kopfbetrag mit 805 Euro je Einwohner festgesetzt, im Haushaltsplan 2023 wurde noch von 804 Euro ausgegangen. Die Schlüsselzuweisungen erhöhten sich gegenüber dem Haushaltsansatz von 34.807.088 Euro um 957.741,90 Euro auf 35.764.829,90 Euro.

1.2.4.2 Kreisumlage

Der Kreisumlagehebesatz wurde vom Kreistag auf 24,0 Prozent der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden festgesetzt.





Nachfolgend ist die Kreisumlagequote, also der Anteil der Kreisumlage im Verhältnis zu den übrigen ordentlichen Erträgen, dargestellt. Durch Ertragszuwächse vor allem bei den Schlüsselzuweisungen und der Grunderwerbsteuer sinkt die Quote gegenüber dem Planansatz:

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
Kreis-umlagequote	Aufkommen Kreisumlage / Ordentliche Erträge	33,92%	32,66%	29,93%	26,16%	29,75%

1.2.4.3 UVB-Gebühren (untere Verwaltungsbehörde), Verwaltungsgebühren und Bußgelder

Das Gebührenaufkommen 2023 beläuft sich auf 8.517.886,41 Euro (Planansatz 2023: 7.818.900,00 Euro). Zusätzliche Erträge sind insbesondere beim Amt für Bauen und Naturschutz sowie der Kfz-Zulassungsstelle zu verzeichnen.

Sachkonto: 3131	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Kommunal- und Prüfungsamt 11101001	674,00	700,00	1.000,00	220,00	-780,00
Straßenamt 22101001	5.869,20	3.556,40	4.500,00	3.617,85	-882,15
Amt für Bauen und Naturschutz 33001001	1.952.599,25	2.638.256,19	1.800.000,00	2.564.162,76	764.162,76
Kreisforstamt 33101001	3.944,40	3.110,70	2.500,00	2.851,00	351,00
Landwirtschaftsamt 33201001	9.393,40	10.143,70	10.000,00	8.503,60	-1.496,40
Amt für Umwelt- und Arbeitsschutz 33301001	38.861,51	113.193,53	61.500,00	107.300,74	45.800,74
Wasserwirtschaftsamt 33401001	154.141,12	137.642,41	200.000,00	202.131,21	2.131,21
Vermessungsamt 33501001	1.870.428,84	1.226.047,84	1.500.000,00	1.350.820,59	-149.179,41
Flurneuordnungsamt 33601001	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00
BaföG-Stelle 44201101	75,00	60,00	0,00	45,00	45,00
Ausländer- u. Ordnungsangelegenh. 55001001	304.912,03	365.029,53	303.700,00	398.102,07	94.402,07

Sachkonto: 3131	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Bußgeldst./Ordnungswidrigkeiten 55003001	19.158,22	18.030,63	19.000,00	12.547,80	-6.452,20
Brand- und Katastrophenschutz 55005001	2.220,00	1.110,00	2.200,00	746,00	-1.454,00
Verkehrsamt 55101001	92.032,49	103.476,87	64.500,00	121.179,79	56.679,79
Kfz-Zulassungsstelle 55102001	2.936.023,48	3.137.966,92	2.750.000,00	2.988.501,44	238.501,44
Führerscheinstelle 55103001	510.779,62	572.836,72	520.000,00	488.193,04	-31.806,96
Kreisgesundheitsamt 55201001	25.296,91	30.439,50	87.000,00	33.654,40	-53.345,60
Kreisveterinäramt 55301001	70.136,73	83.113,34	83.000,00	72.233,96	-10.766,04
Fleischhygiene 55302001	372.796,21	259.795,68	410.000,00	163.075,16	-246.924,84
	8.369.342,41	**8.704.614,96**	**7.818.900,00**	**8.517.886,41**	**698.986,41**

Beim Bußgeldaufkommen wurde der Ansatz um 378.769,57 Euro überschritten.

	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Bußgelder, Verwarnungsgelder	1.926.489,47	2.796.388,13	2.635.300,00	3.014.069,57	378.769,57
Benutzungsgeb., ins. Prüfstatik 33001001	99.183,94	85.365,13	90.000,00	64.707,95	-25.292,05

1.2.4.4 Grunderwerbsteuer

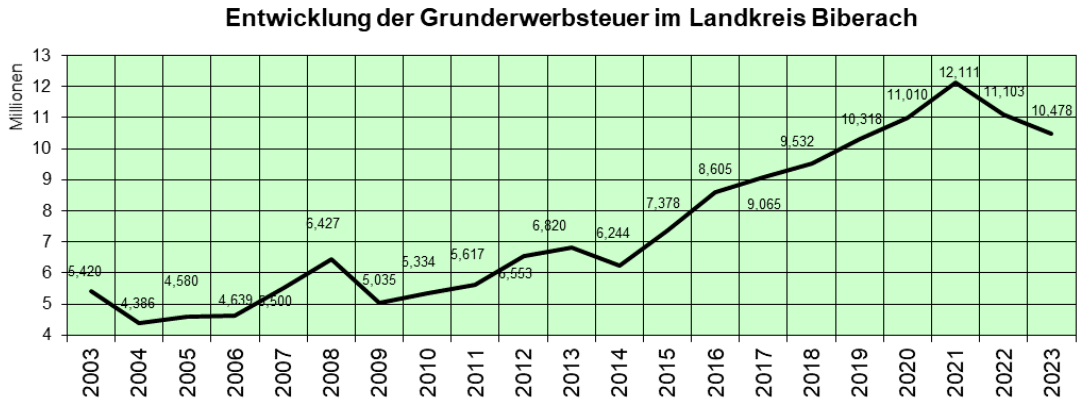
Die Grunderwerbsteuer beträgt 5,0 Prozent des Grundstückwerts (Kaufpreis). Die dem Land zustehende Steuer wird im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs den Stadt- und Landkreisen nach dem Aufkommen in ihrem Gebiet zu 38,85 Prozent überlassen.

Das Grunderwerbsteueraufkommen im Landkreis Biberach hat sich gegenüber 2022 um 624.744,19 Euro verringert, was einem Rückgang von 5,63 Prozent entspricht. Dennoch wird der Planansatz um 1.477.969,98 Euro überschritten.

Nachfolgend ist das Grunderwerbsteueraufkommen nach Monaten dargestellt:

Grunderwerbsteuer -aufkommen	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Vergleich 2022 - 2023
Januar	810.713,12	917.060,86	866.022,30	-51.038,56
Februar	891.700,04	541.375,70	930.626,91	389.251,21
März	831.367,65	927.058,28	458.282,15	-468.776,13
April	648.193,17	2.021.530,16	683.849,75	-1.337.680,41
Mai	447.003,28	1.313.178,10	770.665,50	-542.512,60
Juni	898.530,63	1.129.663,21	718.689,65	-410.973,56
Juli	1.042.154,71	865.495,68	948.498,68	83.003,00
August	1.170.632,38	561.766,69	1.908.078,70	1.346.312,01
September	1.139.680,94	740.844,88	1.111.588,88	370.744,00
Oktober	1.055.142,74	708.322,32	737.878,94	29.556,62
November	1.543.126,27	606.088,29	533.029,62	-73.058,67
Dezember	1.632.978,33	770.330,00	810.758,90	40.428,90
Jahresaufkommen	**12.111.223,26**	**11.102.714,17**	**10.477.969,98**	**-624.744,19**
Ansatz	8.500.000,00	9.000.000,00	9.000.000,00	
Vergleich Ansatz/Ergebnis	3.611.223,26	2.102.714,17	1.477.969,98	

In der langfristigen Betrachtung hat sich das Grunderwerbsteueraufkommen wie folgt entwickelt:



1.2.4.5 Personalaufwendungen

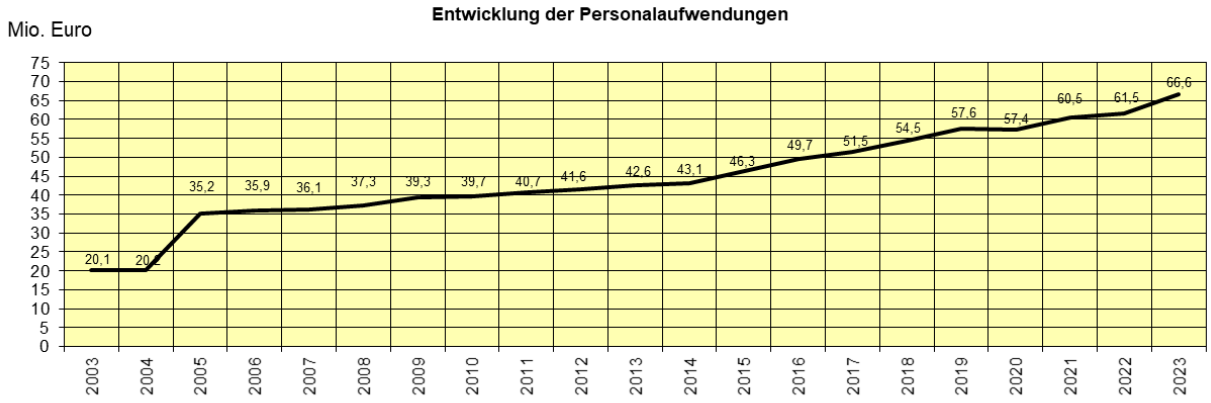
Bei den Personalaufwendungen wurde in der Gesamtbetrachtung der Planansatz in Höhe von 67.981.623 Euro um 1.342.419,12 Euro unterschritten. Grund für die geringeren Aufwendungen sind entlastende Effekte aufgrund vieler Personalwechsel mit teils sehr langen Vakanzen, unbesetzte Personalstellen, Langzeiterkrankungen und ein damit zusammenhängendem Minderaufwand in der Lohnfortzahlung.

Am 17. Mai 2023 haben sich die Tarifparteien darauf geeinigt, dass für 2023 Inflationsausgleichszahlungen geleistet werden. Im Juni 2023 erhielten die Tarifbeschäftigten eine einmalige Sonderzahlung in Höhe von 1.240 Euro und ab Juli 2023 bis Februar 2024 monatlich 220 Euro. Zum 1. März 2024 wurde eine lineare Erhöhung des Tabellenentgelts um 200 Euro zuzüglich 5,5 Prozent vereinbart. Der Betrag muss sich dabei mindestens auf 340 Euro belaufen. Im Haushaltsplan 2023 wurde eine durchschnittliche Tarifsteigerung von 3,0 Prozent berücksichtigt.

Die einzelnen Aufwandsarten im Personalbereich haben sich wie folgt entwickelt:

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
401100000	Dienstaufwendungen Beamte	11.473.362,36	12.558.945,00	12.137.328,69	-421.616,31
401200000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	34.098.694,52	37.815.075,00	37.372.018,44	-443.056,56
401900000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	137.686,51	242.138,00	111.354,41	-130.783,59
401910000	Pauschalierte Lohnsteuer	1.774,76	0,00	0,00	0,00
402100000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.581.522,22	4.844.445,00	4.918.189,99	73.744,99
402200000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.818.029,10	3.182.832,00	2.891.388,41	-291.443,59
402900000	Beitr. Zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	2.346,76	23.760,00	2.435,34	-21.324,66
403200000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	7.106.842,87	7.932.719,00	7.518.774,85	-413.944,15
403900000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. sonst. Besch.	23.403,64	64.102,00	17.687,07	-46.414,93
404100000	Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	752.170,10	850.000,00	957.677,26	107.677,26
407005000	Zuführ. z. Rückst. f. Altersteilzeit u.a. Maßn.	518.784,02	467.607,00	712.349,42	244.742,42
	Summe Personalaufwendungen	**61.514.616,86**	**67.981.623,00**	**66.639.203,88**	**-1.342.419,12**

Die Entwicklung der Personalaufwendungen zeigt das nachfolgende Schaubild.



Die Personalaufwandsquote (Anteil der Personalaufwendungen an den übrigen ordentlichen Aufwendungen) ist gegenüber dem Ansatz 2023 leicht gesunken.

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
Personal-aufwands-quote	Personal- und Versorgungsaufw. / Ordentliche Aufw.	22,24%	21,28%	23,18%	20,20%	20,70%

1.2.4.6 Soziales, Teilhaushalt 5

Der Bereich Soziales gliedert sich in 4 große Produktbereiche:

Produktbereich 31: Soziale Hilfen
Produktbereich 32: Eingliederungshilfe
Produktbereich 36: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich 37: Schwerbehindertenrecht und Soziales Entschädigungsrecht

Über die Entwicklungen im Sozialbereich wurden die Gremien im Jahr 2023 fortlaufend unterrichtet. In der nachfolgenden Tabelle sind die einzelnen Sozialleistungen mit dem Zuschussbedarf („Nettotransferleistungen“) aufgeführt. Die bereitgestellten Haushaltsmittel von netto 82,908 Mio. Euro (ohne die Sach- und Personalaufwendungen der Familienhelfer) wurden unter Berücksichtigung der landeserstattung für Flucht und Migration in der Gesamtbetrachtung um 1,523 Mio. Euro unterschritten. Ohne die Landeserstattung für Flucht und Migration ergibt sich eine Planüberschreitung von 1,062 Mio. Euro.

Produkt 31.10.01 – Hilfe zur Pflege

Der Planansatz in Höhe von 6,000 Mio. Euro wurde als Folge eines zu hoch angesetzten Planansatzes um 1,285 Mio. Euro unterschritten.

Produkt 31.10.03 – Hilfen zur Gesundheit

Der Planansatz in Höhe von 450.000 Euro wurde um 570.794 Euro überschritten. Einige kostenintesive Einzelfälle führten zu Mehraufwendungen.

Produkt 32.10 - Eingliederungshilfe

Der Zuschussbedarf in Höhe von 55 Mio. Euro wurde um 1,512 Mio. Euro überschritten. Neben der allgemeinen Erhöhung der Entgelte (+11%) wurden auch neue Vereinbarungen nach dem SGB IX/BTHG abgeschlossen. Teilweise begonnen die Laufzeiten bereits im Jahr 2023, sodass die Erhöhungen auch das Haushaltsjahr 2023 belastet haben. Die vollständigen Steigerungsraten konnten bei der Planaufstellung nicht ausreichend prognostiziert werden.

Produkt 31.20.01 - Kosten der Unterkunft
Der Planansatz in Höhe von 2.400.000 Euro wurde um 348.043 Euro überschritten. Durch erhöhte Bedarfsgemeinschaften ergeben sich höhere Kosten der Unterkunft und Nebenkosten (Bürgergeld und Rechtskreiswechsel bei den Ukraineflüchtlingen).

Produkt 31.30 – Hilfen für Flüchtlinge
Das Land erstattet für Flüchtlinge in der Anschlussunterbringung voraussichtlich rund 70 Prozent der anfallenden Kosten. Grundlage für die Kostenerstattung des Landes sind die Netto-Ist-Aufwendungen abzüglich eines Sockelbetrages. Für eine periodengerechte Abgrenzung der Kostenerstattungen wurde eine enstprechende Forderung in Höhe der zu erwartenden Erstattung von 2,7 Mio. Euro gegenüber dem Land in 2023 eingestellt.

Der Zuschussbedarf erhöht sich bei den Hilfen für Flüchtlinge um 311.300 Euro gegenüber der Planung.

Im Bereich der vorläufigen Unterbringung (Produktgruppe 31.40) findet weiterhin eine Kostenerstattung vom Land im Rahmen der nachlaufenden Spitzabrechnung (Pauschalenrevision) statt.

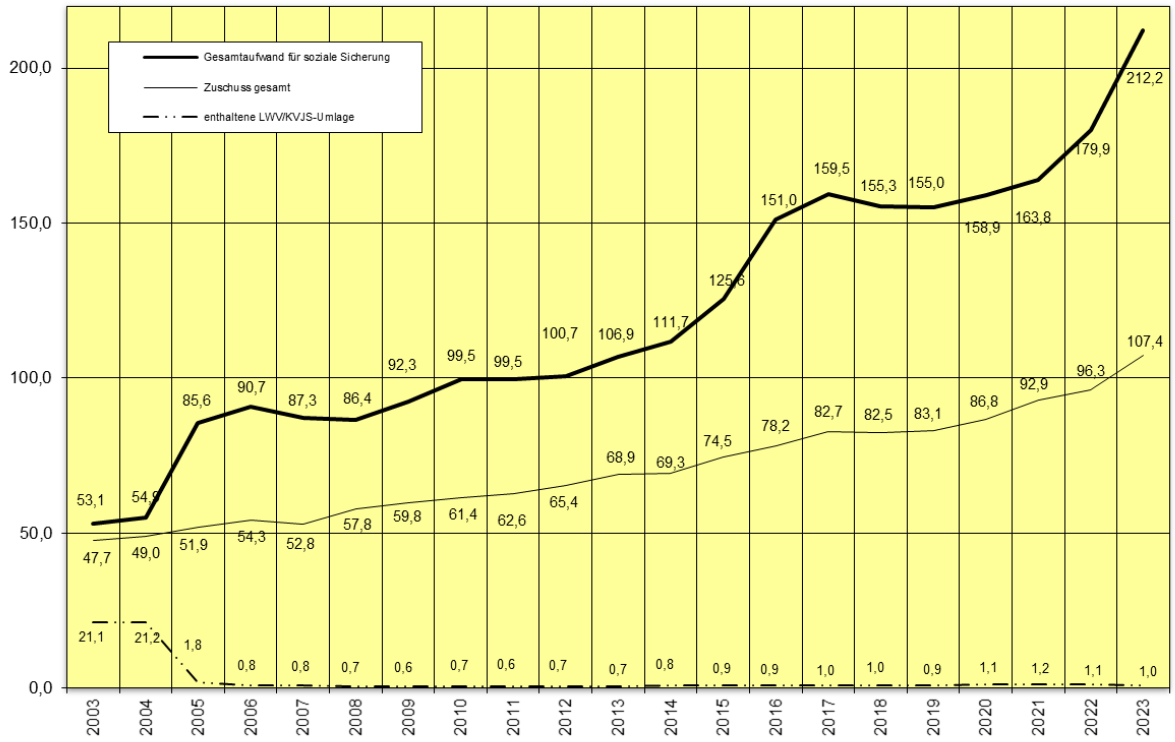
Erstattungen des Landes für Ukraine Flüchtlinge
Im Hinblick auf die Kostenerstattung von Geflüchteten in Folge des Rechtskreiswechsels wurde für 2022 eine Einigung zwischen den kommunalen Landesverbänden und dem Land erzielt. Der Landkreis hat eine pauschale Kostenerstattung in Höhe von 4,207 Mio. Euro bereits erhalten. Nach erfolgter Rechnungsabgrenzung (passiver Rechnungsabgrenzungsposten) entfallen davon auf das Haushaltsjahr 2023 2,935 Mio. Euro für die Deckung der Mehraufwendungen in Folge des Rechtskreiswechsels. Die Erstattungen sind im Teilhaushalt 12 in der Produktgruppe 61.10 enthalten.

Produkt 36 – Kinder- und Jugendhilfe
Die Planmittel in Höhe von 17,305 Mio. Euro (ohne Sach- und Personalkosten Familienhelfer) wurden um 587.141 Euro unterschritten. Dies ist insbesondere auf im Vergleich zur Planung niedrigere Fallzahlen bei den Hilfen zur Erziehung zurückzuführen.

Die Entwicklung der Aufwendungen und des Zuschussbedarfs für den Bereich Soziales insgesamt (einschließlich Personal- und Sachkosten) ist aus dem nachfolgenden Schaubild ersichtlich:

Entwicklung der Zuschüsse für die soziale Sicherung (Teilhaushalt 5)

Mio. Euro



Im Jahr 2023 wurden die bereitgestellten Mittel unter Berücksichtigung der Kostenbeteiligung des Landes an den Leistungen nach dem AsylbLG und dem Soziallastenausgleich nach § 21 FAG überschritten. Der Anteil der Aufwendungen im Sozialbereich an den Gesamtaufwendungen (Sozialaufwandsquote) steigt gegenüber dem Vorjahr um 2,00 Prozentpunkte von 60,00 Prozent auf 62,00 Prozent. Im Vergleich zur Planung ist die Quote um 2,05 Prozent gestiegen.

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ansatz 2024
Sozialauf-wandsquote	Ordentliche Aufw. Sozialhaushalt / Ordentliche Aufw.	57,85%	60,00%	59,95%	62,00%	63,11%

In der nachfolgenden Tabelle sind die Sozialtransferaufwendungen netto dargestellt:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.
- Hilfe zur Pflege (Produkt 31.10.01)	3.852.922	6.000.000	4.715.461	-1.284.539
- Eingliederungsh. f. beh. Menschen (32.10)	51.250.024	55.000.000	56.512.447	1.512.447
- Hilfen zur Gesundheit (31.10.03)	346.095	450.000	1.020.794	570.794
- Hilfen für blinde Menschen (31.10.04)	554.601	590.000	564.675	-25.325
- Hilfen zum Lebensunterhalt (31.10.05.01)	1.637.157	1.870.000	1.672.704	-197.296
- Sonst. Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII (31.10.06)	38.835	50.000	95.366	45.366
- Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (31.10.07)	510.953	600.000	707.876	107.876
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (31.10.08)	9.964	0	0	0
- bereinigt um Status-Quo-Ausgleich (PG 61.10)	-1.024.346	-2.871.990	-2.835.543	36.447
Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	**57.176.204**	**61.688.010**	**62.453.780**	**765.770**
- Leistungen für Unterkunft u. Heizung (31.20.01)	1.510.952	2.400.000	2.748.043	348.043
- Eingliederungsleistungen kommunal (31.20.02)	32.044	30.000	74.962	44.962
- Einmalige Leistungen (31.20.03)	250.392	200.000	282.334	82.334
- Arbeitslosengeld II (31.20.04)	0	0	0	0
- Eingliederungsleistungen (31.20.05)	0	0	0	0
- Leistungen für Bildung und Teilhabe (31.20.06)	422.354	400.000	551.512	151.512
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	**2.215.741**	**3.030.000**	**3.656.850**	**626.850**
Hilfen für Flüchtlinge (Produktgruppe 31.30)	**3.977.701**	**3.005.000**	**3.316.300**	**311.300**
- abzgl. Kostenbeteiligung des Landes an den Leistungen nach dem AsylbLG	**2.600.000**	**2.100.000**	**2.191.366**	**91.366**
- abzüglich Soziallastenausgleich (§ 21 FAG)	**0**	**0**	**24.930**	**24.930**
Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	**91.362**	**130.000**	**117.293**	**-12.707**
Leistungen für Bildung und Teilhabe	**212.600**	**200.000**	**274.308**	**74.308**
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	**16.096.244**	**18.735.000**	**17.946.409**	**-788.591**
- abzgl. Landeserstattung Flucht/Migration (Produktgruppe 61.10)	**1.623.706**	**350.000**	**2.935.377**	**2.585.377**
Zuschussbedarf insgesamt	**75.546.146**	**84.338.010**	**82.613.266**	**-1.724.744**
Personal- und Sachkosten Familienhelfer	1.071.671	1.430.000	1.228.549	-201.451
Zuschussbedarf bereinigt	**74.474.474**	**82.908.010**	**81.384.716**	**-1.523.294**

1.2.4.7 Kreisstraßen (Produktgruppe 54.20)

Die Kilometerbeiträge 2023 betragen 5,511 Mio. Euro (Planansatz: 5,520 Mio. Euro). Die Kilometerbeiträge werden als laufende jährliche Zuweisungen voll in der Ergebnisrechnung gebucht. Die Belagsarbeiten sind ebenfalls in der Ergebnisrechnung abgebildet, da es sich dabei um laufende Straßenunterhaltung handelt.

In der nachfolgenden Tabelle ist die finanzielle Entwicklung im Bereich der Kreisstraßen (Bereitstellung und Betrieb) dargestellt. Größere Planabweichungen gab es beim Gemeinschaftsaufwand aufgrund nicht besetzter Stellen und beim Winterdienst aufgrund des milden Winters. Für Beläge und Brückensanierungen sind Haushaltsermächtigungen in Höhe von 173.000 Euro vorgesehen, die das Ergebnis im Folgejahr belasten werden.

Bei den Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit ist zu beachten, dass insgesamt Haushaltsermächtigungen in Höhe von 3.706.000,00 Euro ins Folgejahr übertragen wurden und somit erst 2024 (oder später) zu entsprechenden Auszahlungen führen.

	Ergebnis 2022	Planansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.
- Direktaufwand u. Anteil Gemeinschaftsaufwand*	3.375.557	3.789.792	3.533.741	-256.051
- Beläge	470.003	780.000	815.332	35.332
- Brücken	102.440	173.000	100.221	-72.779
- Bilanzielle Abschreibungen (netto)	1.579.483	1.530.498	1.540.432	9.934
Summe ordentliche Aufwendungen	**5.527.483**	**6.273.290**	**5.989.725**	**-283.565**
- Kilometerbeiträge	5.463.900	5.520.270	5.510.770	-9.500
- Sonstige Erträge	474.219	274.680	287.225	12.545
Summe ordentliche Erträge	**5.938.119**	**5.794.950**	**5.797.995**	**3.045**
Ordentliches Ergebnis	**410.637**	**-478.340**	**-191.731**	**286.609**
- Anteil Aufwendungen Winterdienst/Reinigung 54.50*	368.188	496.800	415.232	-81.568
Ordentliches Ergebnis + Winterdienst/Reinigung	**42.449**	**-975.140**	**-606.963**	**368.177**
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	**1.833.877**	**1.059.312**	**1.343.559**	**284.247**
Zahlungsmittelbed. Winterdienst/Reinigung 54.50*	**368.188**	**496.800**	**415.232**	**-81.568**
Zahlungsmittelüberschuss 54.20	**1.465.690**	**562.512**	**928.327**	**365.815**
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.644.130	8.310.000	5.578.754	-2.731.246
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.239	4.710.000	2.993.527	-1.716.473
Finanzmittelbedarf aus Inv.tätigkeit	**3.293.891**	**3.600.000**	**2.585.226**	**-1.014.774**
Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -bedarf	**-1.828.201**	**-3.037.488**	**-1.656.900**	**1.380.589**
Bestand Finanzierungsmittel Kreisstraßen	**-2.781.785**		**-4.438.684**	

*Ab 2018 werden Aufwendungen für Winterdienst und Straßenreinigung bei Produktgruppe 54.50 ausgewiesen.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind nachfolgend dargestellt:

Investitionseinzahlungen

Investnr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergeb.	Ermächtig. aus 2022	verfügb. Mittel abzgl. Ergeb. 2023	Ermächtig. nach 2024
	Betriebs- und Geschäftsausstattung/Fahrzeuge						
I22101.005	Dienstfahrzeuge Straßenamt	24.000,00	7.377,00	16.623,00	24.000,00	40.623,00	
I22104.020/ I22104.025	Betriebs-/Geschäftsausstatt. Zentralwerkst.	10.000,00	12.501,31	-2.501,31		-2.501,31	
I22104.021	Fahrzeuge/Maschinen Zentralwerkstatt	135.000,00	335.241,38	-200.241,38		-200.241,38	
	Straßen/Bauwerke						
I22104.001	Kreisstraßen allgemein	5.000,00	1.136,00	3.864,00		3.864,00	
I22104.061	K 7506 Brücke Dissenhausen		51.750,00	-51.750,00	30.000,00	-21.750,00	
I22104.191	K 7519 Nordwesttangente Laupheim	290.000,00	15.000,00	275.000,00	60.000,00	335.000,00	335.000,00
I22104.271	K 7527 Schemmerberg - Baltringen				460.000,00	460.000,00	460.000,00
I22104.292	K 7529 Muttensweiler-Stafflangen		20.031,58	-20.031,58		-20.031,58	
I22104.322	K7532 neu, Aufstieg zur B30	555.000,00	170.000,00	385.000,00		385.000,00	160.000,00
I22104.591	K 7559 Verbesserung Bahnübergang mit GR Otterswang	395.000,00	680.000,00	-285.000,00	586.000,00	301.000,00	301.000,00
I22104.592	K 7559 Otterswang Schussenbrücke				20.000,00	20.000,00	20.000,00
I22104.623	K 7562 Brücke Winterstettenstadt	195.000,00		195.000,00		195.000,00	180.000,00
I22104.871	K 7587 Marbach-Ertingen	155.000,00		155.000,00		155.000,00	
I22104.972	K 7597 Wattenweiler OD	175.000,00		175.000,00		175.000,00	
	Geh- und Radwege						
I22105.041	K 7504 Geh- und Radweg Lauptertshausen - Äpfingen	1.045.000,00	1.089.040,00	-44.040,00		-44.040,00	106.000,00
I22105.151	K 7515 Geh-/RW Walpertsh. Bußmannsh.	575.000,00		575.000,00		575.000,00	230.000,00
I22105.471	K 7547 Geh- und Radweg Andelfingen-Pflummern	985.000,00		985.000,00		985.000,00	
I22105.771	K 7577 Geh- und Radweg, Zell-Illerbachen	165.000,00	603.014,64	-438.014,64	360.000,00	-78.014,64	20.000,00
I22105.851	K 7585 Geh- und Radweg Ahlen-Rupershofen	25.000,00	15.812,55	9.187,45		9.187,45	
	Summe Einzahlungen	**4.734.000,00**	**3.000.904,46**	**1.733.095,54**	**1.540.000,00**	**3.273.095,54**	**1.812.000,00**

Investitionsauszahlungen

Investnr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergeb.	Ermächtig. aus 2022	verfügb. Mittel abzgl. Ergeb. 2023	Ermächtig. nach 2024
	Baumaßnahmen Straßenmeistereien						
I22101.006	Straßenmeistereien-Baumaßnahmen	500.000,00	32.331,01	467.668,99	473.318,67	940.987,66	940.000,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung/Fahrzeuge						
I22101.005	Dienstfahrzeuge Straßenamt	80.000,00		80.000,00	80.000,00	160.000,00	160.000,00
I22104.021	Fahrzeuge/Maschinen Zentralwerkstatt	1.020.000,00	1.051.002,50	-31.002,50	462.000,00	430.997,50	430.000,00
I22101.001 / I22104.020 / I22104.025	Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.000,00	42.989,31	42.010,69	28.000,00	70.010,69	70.000,00
	Straßen/Bauwerke						
I22104.001	Kreisstraßen allgemein	110.000,00	6.739,71	103.260,29		103.260,29	
I22104.024	K 7502 Brücke Rißegg		48.098,67	-48.098,67	7.000,00	-41.098,67	
I22104.061	K 7506 Brücke Dissenhausen		75.207,34	-75.207,34	42.000,00	-33.207,34	
I22104.115	K 7517 Bußmannshausen, OD 3. BA				11.000,00	11.000,00	11.000,00
I22104.131	K 7513 Auttagershofen, Ausbau OD				60.000,00	60.000,00	60.000,00
I22104.153	K 7515 OD Bußmannshausen/Mittelstraße II. BA				55.000,00	55.000,00	55.000,00
I22104.181	K 7518 Laupheim, Bushaltest. Fa. Diehl				40.000,00	40.000,00	40.000,00
I22104.191	K 7519 Nordwesttangente Laupheim	575.000,00	52.044,32	522.955,68	185.000,00	707.955,68	707.000,00
I22104.271	K 7527 Schemmerberg - Baltringen		204,68	-204,68		-204,68	
I22104.292	K 7529 Muttensweiler-Stafflangen		432.904,86	-432.904,86		-432.904,86	
I22104.322	K7532 neu, Aufstieg zur B30	975.000,00	303.771,98	671.228,02		671.228,02	250.000,00
I22104.323	K 7532 Nordwestumfahrung Anschluss L 273	25.000,00	954,19	24.045,81		24.045,81	24.000,00
I22104.333	K 7533 Unlingen, Brücke über die Kanzach	65.000,00	65.000,00				
I22104.381	K 7538 Erisdorf OD		59.616,67	-59.616,67		-59.616,67	
I22104.591	K 7559 Verbesserung Bahnübergang mit GR Otterswang	180.000,00	559.752,37	-379.752,37	407.000,00	27.247,63	27.000,00
I22104.592	K 7559 Otterswang Schussenbrücke		67.148,97	-67.148,97	118.000,00	50.851,03	5.000,00
I22104.623	K 7562 Brücke Winterstettenstadt	455.000,00	405.009,94	49.990,06	50.000,00	99.990,06	99.000,00
I22104.732	K 7573 Steinhausen, OD, Stützmauer Englisweiler St		428,40	-428,40		-428,40	
I22104.733	K 7573 Ampfelbronn, OD Hochwasserschutz	20.000,00	247.272,67	-227.272,67		-227.272,67	
I22104.871	K 7587 Marbach-Ertingen	910.000,00		910.000,00	19.000,00	929.000,00	
I22104.882	K 7588 Brücke über die Donau bei Daugendorf	100.000,00	6.313,15	93.686,85		93.686,85	
I22104.972	K 7597 Wattenweiler OD	485.000,00		485.000,00	5.000,00	490.000,00	5.000,00
	Geh- und Radwege						
I22105.041	K 7504 Geh- und Radweg Lauptertshausen - Äpfingen	1.400.000,00	1.519.692,94	-119.692,94	585.000,00	465.307,06	465.000,00
I22105.151	K 7515 Geh- und Radweg Walpertsh. Bußmannsh.	610.000,00	249.667,20	360.332,80	30.000,00	390.332,80	200.000,00
I22105.471	K 7547 Geh- und Radweg Andelfingen-Pflummern	990.000,00	774,00	989.226,00	53.000,00	1.042.226,00	
I22105.531	K 7553 Geh- und Radweg Binzwangen-Hundersingen	50.000,00		50.000,00		50.000,00	
I22105.711	K 7571 Geh- und Radweg Mittelbuch-Ringschnait	80.000,00		80.000,00		80.000,00	
I22105.771	K 7577 Geh- und Radweg Zell-Illerbachen	60.000,00	317.197,19	-257.197,19	80.000,00	-177.197,19	30.000,00
I22105.802	K 7580 Geh- und Radweg Kirchdorf/K 7578				50.000,00	50.000,00	50.000,00
I22105.851	K 7585 Geh- und Radweg Ahlen-Rupershofen		23.070,15	-23.070,15	24.000,00	929,85	
I22105.852	K 7585 Geh- und Radweg Oggelsbeuren-Oberstadion	25.000,00	5.010,25	19.989,75	10.000,00	29.989,75	29.000,00
	Kanal- und Randsteinsatzbeiträge						
I22106.001	Kanal- und Randsteinsatzbeiträge für alle Kreisstraßen	90.000,00	40.658,00	49.342,00		49.342,00	49.000,00
	Summe Auszahlungen	**8.890.000,00**	**5.612.860,47**	**3.277.139,53**	**2.874.318,67**	**6.151.458,20**	**3.706.000,00**

Saldo aus Ein- und Auszahlungen

Investnr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergeb.	Ermächtig. aus 2022	verfügb. Mittel abzgl. Ergeb. 2023	Ermächtig. nach 2024
	Summe Einzahlungen	4.734.000,00	3.000.904,46	1.733.095,54	1.540.000,00	3.273.095,54	1.812.000,00
	Summe Auszahlungen	8.890.000,00	5.612.860,47	3.277.139,53	2.874.318,67	6.151.458,20	3.706.000,00
	Saldo	**-4.156.000,00**	**-2.611.956,01**	**1.544.043,99**	**1.334.318,67**	**-2.878.362,66**	**1.894.000,00**

1.2.4.8 ÖPNV (Produktgruppe 54.70)

		Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.
	Ordentliche Erträge	16.375.498	23.027.390	6.651.892
+	Ordentliche Aufwendungen	-20.946.772	-27.618.168	-6.671.396
=	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.571.274**	**-4.590.778**	**-19.504**
+	Kalkulatorische Aufwendungen	-568.729	-614.932	-46.203
=	**Nettoressourcenbedarf**	**-5.140.003**	**-5.205.710**	**-65.707**

Den Mehraufwendungen bei den Listenverfahren, dem gemeinwirtschaftlichen Verkehr und der ÖPNV-Finanzreform stehen entsprechende Mehrerträge gegenüber. In der Gesamtbetrachtung wurde der Nettoressourcenbedarf bei der Produktgruppe 54.70 um 65.707 Euro überschritten.

1.2.5 Finanzlage

Der **Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung** (laufende Verwaltungstätigkeit) für das Jahr 2023 beläuft sich auf **18.124.586,06 Euro** (Planansatz: 7.821.432 Euro). Der Überschuss in der Ergebnisrechnung wirkt sich auch positiv auf die Entwicklung der Liquidität aus. Der Zusammenhang zwischen der Ergebnisrechnung (Ordentliches Ergebnis: 6.610.572,25 Euro) und dem Zahlungsmittelüberschuss („Cash Flow“) ist nachfolgend dargestellt. Die sonstigen Veränderungen ergeben sich beispielsweise durch Rechnungsabgrenzungsposten, Wertberichtigungen sowie die Ausweisung von Forderungen und Verbindlichkeiten im Rahmen der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen bzw. Erträgen.

		Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.
	Ergebnisrechnung - Ordentliches Ergebnis	**0**	**6.610.572**	**6.610.572**
+	Abschreibungen	10.993.935	13.697.181	2.703.246
-	Auflösung von Sonderposten	-3.437.396	-3.096.512	340.884
+	Auflösung/Verwendung/Bildung von Rückstellungen	0	4.656.366	4.656.366
+/-	Sonstige nicht zahlungs- bzw. ergebniswirksame Veränderungen	264.893	-3.743.021	-4.007.914
	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash Flow)	**7.821.432**	**18.124.586**	**10.303.154**

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einschließlich der erwirtschafteten Abschreibungen steht für neue Investitionsmaßnahmen zur Verfügung.

		Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.194.000	4.891.225	-8.302.775
-	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.202.700	-23.598.650	-395.950
	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**-10.008.700**	**-18.707.425**	**-8.698.725**
-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	-48.588	-48.588
	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	**-2.187.268**	**-631.427**	**1.555.841**
-	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahr (Ansatz) bzw. ins Folgejahr (Ergebnis)	-10.899.415	-7.900.486	2.998.929
	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes unter Berücksichtigung der Ermächtigungen	**-13.086.683**	**-8.531.913**	**4.554.770**

Der Finanzierungsmittelbedarf im Rahmen der Investitionstätigkeit ist gegenüber dem Plan um 8.698.725,29 Euro auf 18.707.425,29 Euro gestiegen (Planansatz: 10.008.700 Euro).

Es wurden Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in Höhe von 7.886.845,22 Euro in das folgende Haushaltsjahr übertragen, d. h. die Auszahlungen für diese Maßnahmen fallen erst ab dem Haushaltsjahr 2024 an. Die größten Einzelermächtigungen belaufen sich auf 3.706.000 Euro für Investitionsmaßnahmen im Bereich Straßen, 910.623,28 Euro für den Breitbandausbau sowie 826.863,89 Euro für den Neubau der Beruflichen Schule in Riedlingen. Demgegenüber stehen Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 2.196.000 Euro für noch nicht eingegangene Zuwendungen und Zuschüsse. Einschließlich Ergebnisrechnung ergeben sich Ermächtigungsübertragungen von insgesamt netto 7.900.486,11 Euro.

Das Investitionsprogramm 2023 wurde entsprechend dem Haushaltsplan und den Beschlüssen der zuständigen Gremien umgesetzt. Die Darstellung der einzelnen Investitionsmaßnahmen erfolgt in der jeweiligen Teilfinanzrechnung. Nachfolgend ist das umgesetzte Investitionsprogramm einschließlich der Finanzierung in der Gesamtübersicht dargestellt.

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.	
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	**23.598.025**	**7.821.432**	**18.124.586**	**10.303.154**	
- Investitionszuwendungen Straßenbereich	1.481.528	5.005.000	3.048.471	-1.956.529	1) 3)
- Fuhrpark - Förderprogramm	0	36.000	7.377	-28.623	1) 3)
- Schulen - Zuweisungen Digitalpakt	147.510	0	213.751	213.751	1) 3)
- Kreisgymnasium Riedl. - Zuw. Land Raumluftanlage	0	0	500.000	500.000	3)
- Schwarzbach-Schule - Zuw. Land Raumluftanlange	0	0	336.000	336.000	3)
- Schule Schönebürg - Zuweisungen	0	108.000	0	-108.000	1) 3)
- Modernisierung Leitstelle - Zuw. vom Land	234.811	0	75.768	75.768	
- Breitbandausbau - Zuweisungen vom Land	119.758	8.000.000	229.710	-7.770.290	
- Veräußerungserlöse	347.020	20.000	110.725	90.725	
- Katastrophenschutz - Konzept Starkregen - Zuw.	102.000	0	316.875	316.875	3)
- Investitionszuschuss Schulkindergarten	706.000	0	0	0	
- Rollinstraße 15 - Neubau	323.091	0	10.000	10.000	
- Schulbauförderung Karl-Arnold-Schule - Umbau Technikzentrale	243.000	0	0	0	
- Sonstige Einzahlungen (Kultur usw.)	138.537	25.000	42.548	17.548	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.843.255**	**13.194.000**	**4.891.225**	**-8.302.775**	
- Kreisstraßen - Baumaßnahmen / Grunderwerb	3.298.399	7.205.000	4.486.538	-2.718.462	2) 3)
- Planungsbeteiligung B 312	343.279	600.000	197.583	-402.417	
- Straßenmeistereien - Erwerb/Baumaßnahmen	201.905	500.000	32.331	-467.669	2) 3)
- Museumsdorf - Weiterentwicklung / Grunderwerb	40.601	100.000	40.931	-59.069	2) 3)
- Museumsdorf - Verschiedene Maßnahmen	7.000	0	0	0	
- Kreisgymnasium Riedl. - Raumluftanlage	499.824	0	179.181	179.181	3)
- Berufl. Schule Riedl. - Erweiterungsbau	345.743	2.300.000	1.473.136	-826.864	2)
- Schwarzbach-Schule - Außenanlagen	0	0	0	0	2) 3)
- Schwarzbach-Schule Raumluftanlage	421.070	0	2.952	2.952	
- Schülerwohnheim - Neubau	1.342.108	2.750.000	2.847.158	97.158	2) 3)
- Gebäude Rollinstr. 15 - Neubau	122.072	0	24.125	24.125	3)
- Gebäude Rollinstr. 9 - PV-Anlage ; Leitsystem	0	0	180.197	180.197	3)
- Erwerb Leipzigstr. 26 Biberach	0	3.750.000	3.565.230	-184.770	2)
- Leitstelle - Modernisierung	1.189	135.000	91.636	-43.364	2) 3)
- Kreisfeuerlöschverband - Inv.zuschüsse	78.303	135.000	183.851	48.851	
- Katastrophenschutz - Konzept Starkregen	228.131	0	43.157	43.157	3)
- ÖPNV - Zuschüsse barrierefreier Ausbau Haltestellen	0	200.000	0	-200.000	2) 3)
- Technologietransferzentrum - Investitionszuschuss	250.000	0	0	0	
- Breitbandausbau - Planungs- und Baukosten	4.193.403	0	3.670.042	3.670.042	2) 3)
- Kreisforstamt Stützpunkt (Waldpädagogik)	1.706	0	0	0	
- DV Software, Lizenzen	102.500	631.100	353.827	-277.273	2) 3)
- Fahrzeuge	1.378.106	1.265.000	1.104.216	-160.784	2) 3) 4)
(Beschaffungen Straßenmeistereien)	(1.308.842)	(1.020.000)	(1.051.003)	31.003	2) 3) 4)
(Vorläufige Unterbringung - Dienstfahrzeug)	(16.900)	(0)	(24.234)	24.234	4)
(Landwirtschaftsamt - Dienstfahrzeug)	(38.876)	(40.000)	(28.980)	-11.020	2) 4)
(Kreisforstamt - Dienstfahrzeug)	(0)	(60.000)	(0)	-60.000	2) 3) 4)
(Straßenamt - Dienstfahrzeug)	(0)	(80.000)	(0)	-80.000	2) 3) 4)
(Vermessungsamt - Dienstfahrzeug)	(0)	(65.000)	(0)	-65.000	2) 4)
(Amt für Bauen und Naturschutz - Dienstfahrzeug)	(0)	(0)	(0)	0	2) 3) 4)
- Mobiler Messanhänger	164.337	0	0	0	
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.064.659	1.356.600	770.214	-586.386	2) 3)
(davon BGA Schulen)	(754.021)	(1.139.400)	(594.458)	-544.942	2) 3)
(davon Straßenamt/Straßenmeistereien)	(36.889)	(85.000)	(42.989)	-42.011	2) 3)
- Kliniken - Eigenbetrieb Immobilien / Gesundheitszentren	1.652.168	1.000.000	3.009.886	2.009.886	3)
- Investitionskostenzuschuss Klinikkapelle	150.000	0	0	0	

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergeb.	
- Gemeinschaftsunterkünfte	1.535.672	1.230.000	1.289.642	59.642	
- Gesellschaftsanteile	0	20.000	0	-20.000	2)
- Parkplätze / Infrastruktur (Ladesäulen usw.)	0	0	20.392	20.392	2) 3)
- Sonstiges	141.929	25.000	32.425	7.425	3)
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**17.564.102**	**23.202.700**	**23.598.650**	**395.950**	
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-13.720.847**	**-10.008.700**	**-18.707.425**	**-8.698.725**	
Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Gesamthaushalt)	**9.877.178**	**-2.187.268**	**-582.839**	**1.604.429**	
- Kreditaufnahmen und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0		48.588	48.588	
- Kredittilgungen und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	5.040		0	0	
Änderung des Finanzierungsmittel-bestandes zum Ende des Haushaltsjahres	**9.872.138**	**-2.187.268**	**-631.427**	**1.555.841**	

Anmerkungen:
1) Einzahlungsermächtigung für 2024
2) Haushaltsermächtigung für 2024
3) Haushaltsermächtigung aus Vorjahren
4) Für Fahrzeugbeschaffungen

1.2.6 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Landkreises beträgt zum 31.12.2023 389.964.378,81 Euro (Vorjahr: 360.052.297,86 Euro). Das Basiskapital beläuft sich auf 197.658.717,17 Euro (Vorjahr: 189.163.534,17 Euro).

Im Rahmen des Jahresabschlusses können gemäß § 23 Satz 4 GemHVO Beträge aus der Ergebnisrücklage in das Basiskapital zugeführt werden. Dadurch soll verdeutlicht werden, dass bei einer zwischenzeitlichen Verwendung vorhandener Liquidität Überschüsse der Ergebnisrechnung nicht für zusätzliche Auszahlungen zur Verfügung stehen. Dem Basiskapital sollen 8.495.183 Euro zugeführt werden. Die Berechnung ist im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt.

Biberach, im Mai 2024

Holger Adler
Finanzdezernent

Mario Glaser
Landrat

2 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	885.179,86	800.000,00	1.026.943,04	226.943,04	0,00	0,00	226.943,04	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	241.983.184,38	234.020.846,00	255.069.267,19	21.048.421,19	0,00	0,00	21.048.421,19	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.864.773,04	3.437.396,00	3.096.512,15	-340.883,85	0,00	0,00	-340.883,85	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	10.131.515,09	7.475.000,00	11.591.557,52	4.116.557,52	0,00	0,00	4.116.557,52	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.157.035,54	1.471.300,00	3.416.854,78	1.945.554,78	0,00	0,00	1.945.554,78	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	2.665.549,06	2.750.470,00	2.891.711,23	141.241,23	0,00	0,00	141.241,23	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.065.663,28	34.690.822,00	49.033.611,45	14.342.789,45	0,00	0,00	14.342.789,45	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	4.683.163,19	5.753.020,00	6.521.045,56	768.025,56	0,00	0,00	768.025,56	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	74.763,84	35.000,00	66.905,56	31.905,56	0,00	0,00	31.905,56	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.667.790,38	2.808.321,00	3.735.437,05	927.116,05	0,00	0,00	927.116,05	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**307.178.617,66**	**293.242.175,00**	**336.449.845,53**	**43.207.670,53**	**0,00**	**0,00**	**43.207.670,53**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	61.514.616,86	67.981.623,00	66.639.203,88	-1.342.419,12	0,00	0,00	-1.342.419,12	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.864.654,85	27.473.740,00	35.357.087,02	7.883.347,02	0,00	3.670.250,03	4.213.096,99	1.871.441,76
150	- Planmäßige Abschreibungen	11.387.301,91	10.993.935,00	13.697.180,89	2.703.245,89	0,00	0,00	2.703.245,89	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	45.345,84	100,00	22.879,89	22.779,89	0,00	0,00	22.779,89	0,00
170	- Transferaufwendungen	156.575.957,57	158.595.380,00	178.964.767,46	20.369.387,46	0,00	25.000,00	20.344.387,46	21.882,81
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.696.612,25	28.197.397,00	35.158.154,14	6.960.757,14	0,00	243.000,00	6.717.757,14	316.316,32
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**289.084.489,28**	**293.242.175,00**	**329.839.273,28**	**36.597.098,28**	**0,00**	**3.938.250,03**	**32.658.848,25**	**2.209.640,89**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**18.094.128,38**	**0,00**	**6.610.572,25**	**6.610.572,25**	**0,00**	**-3.938.250,03**	**10.548.822,28**	**-2.209.640,89**
210	+ Außerordentliche Erträge	158.704,49	0,00	96.028,60	96.028,60	0,00	0,00	96.028,60	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
220	- Außerordentliche Aufwendungen	256.134,85	0,00	15.618,08	15.618,08	0,00	0,00	15.618,08	0,00
230	**= Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 210 und 220)**	**-97.430,36**	**0,00**	**80.410,52**	**80.410,52**	**0,00**	**0,00**	**80.410,52**	**0,00**
250	**= Gesamtergebnis (Summe aus Nummer 200 und 230)**	**17.996.698,02**	**0,00**	**6.690.982,77**	**6.690.982,77**	**0,00**	**-3.938.250,03**	**10.629.232,80**	**-2.209.640,89**

3 Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	885.179,86	800.000,00	1.026.943,04	226.943,04	0,00	0,00	226.943,04	0,00
020	+ Zuweisungen u. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	240.011.260,56	234.020.846,00	258.715.676,93	24.694.830,93	0,00	0,00	24.694.830,93	0,00
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.056.351,48	7.475.000,00	9.804.044,45	2.329.044,45	0,00	0,00	2.329.044,45	0,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.171.290,20	1.471.300,00	3.196.353,22	1.725.053,22	0,00	0,00	1.725.053,22	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.628.666,62	2.750.470,00	2.809.773,76	59.303,76	0,00	0,00	59.303,76	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.329.547,54	34.690.822,00	40.639.543,64	5.948.721,64	0,00	0,00	5.948.721,64	0,00
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.570.737,85	5.753.020,00	6.183.228,67	430.208,67	0,00	0,00	430.208,67	0,00
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.850.530,00	2.740.600,00	3.005.178,41	264.578,41	0,00	0,00	264.578,41	0,00
090	**= Summe Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 010 bis 080)**	**297.503.564,11**	**289.702.058,00**	**325.380.742,12**	**35.678.684,12**	**0,00**	**0,00**	**35.678.684,12**	**0,00**
100	- Personalauszahlungen	61.381.432,54	67.619.829,00	66.044.356,63	-1.575.472,37	0,00	0,00	-1.575.472,37	0,00
110	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.608.770,45	27.473.740,00	34.871.947,38	7.398.207,38	0,00	3.670.250,03	3.727.957,35	1.871.441,76
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	45.226,84	100,00	31.932,07	31.832,07	0,00	0,00	31.832,07	0,00
140	- Transferauszahlungen (ohne Investitonszuschüsse)	158.412.421,34	158.595.380,00	179.202.119,54	20.606.739,54	0,00	25.000,00	20.581.739,54	21.882,81
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	23.457.688,01	28.191.577,00	27.105.800,44	-1.085.776,56	0,00	243.000,00	-1.328.776,56	316.316,32
160	**= Summe Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 100 bis 150)**	**273.905.539,18**	**281.880.626,00**	**307.256.156,06**	**25.375.530,06**	**0,00**	**3.938.250,03**	**21.437.280,03**	**2.209.640,89**
170	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Ergebnisre. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**23.598.024,93**	**7.821.432,00**	**18.124.586,06**	**10.303.154,06**	**0,00**	**-3.938.250,03**	**14.241.404,09**	**-2.209.640,89**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	3.496.235,07	13.169.000,00	4.780.500,01	-8.388.499,99	0,00	3.078.000,00	-11.466.499,99	2.196.000,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	344.913,55	20.000,00	109.588,58	89.588,58	0,00	0,00	89.588,58	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	2.106,00	5.000,00	1.136,00	-3.864,00	0,00	0,00	-3.864,00	0,00
230	**= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**3.843.254,62**	**13.194.000,00**	**4.891.224,59**	**-8.302.775,41**	**0,00**	**3.078.000,00**	**-11.380.775,41**	**2.196.000,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	258.667,20	2.070.000,00	867.859,34	-1.202.140,66	0,00	454.849,01	-1.656.989,67	918.918,38
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	11.927.000,18	16.275.000,00	17.085.632,54	810.632,54	0,00	7.119.378,82	-6.308.746,28	4.291.318,49
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.922.488,84	2.641.600,00	1.959.655,42	-681.944,58	0,00	1.054.266,20	-1.736.210,78	1.618.369,49
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	1.500.000,00	20.000,00	3.000.000,00	2.980.000,00	0,00	1.000.000,00	1.980.000,00	20.000,00
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	848.863,97	1.565.000,00	331.675,55	-1.233.324,45	0,00	245.000,00	-1.478.324,45	537.363,58
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	107.081,62	631.100,00	353.827,03	-277.272,97	0,00	165.671,07	-442.944,04	500.875,28
300	**= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**17.564.101,81**	**23.202.700,00**	**23.598.649,88**	**395.949,88**	**0,00**	**10.039.165,10**	**-9.643.215,22**	**7.886.845,22**
310	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Inv. (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-13.720.847,19**	**-10.008.700,00**	**-18.707.425,29**	**-8.698.725,29**	**0,00**	**-6.961.165,10**	**-1.737.560,19**	**-5.690.845,22**
320	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**9.877.177,74**	**-2.187.268,00**	**-582.839,23**	**1.604.428,77**	**0,00**	**-10.899.415,13**	**12.503.843,90**	**-7.900.486,11**
330	+ EZ aus d.Aufnahme von Krediten u. wirtsch.vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	-48.587,79	-48.587,79	0,00	0,00	-48.587,79	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragg. ins Folgejahr - EUR
340	- AZ für d.Tilgung von Krediten u. wirtsch.vergl. Vorgängen für Investitionen	5.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
350	**= Finanzierungsmittelübersch.s/-bedarf Finanztät. (Saldo aus Nummer 330 und 340)**	**-5.040,00**	**0,00**	**-48.587,79**	**-48.587,79**	**0,00**	**0,00**	**-48.587,79**	**0,00**
360	**= Änderg. d.Finanziergsmittelbest. z. Ende HHJ (Saldo aus Nummer 320 und 350)**	**9.872.137,74**	**-2.187.268,00**	**-631.427,02**	**1.555.840,98**	**0,00**	**-10.899.415,13**	**12.455.256,11**	**-7.900.486,11**
370	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	197.334.612,66	---	162.951.354,22	---	---	---	---	---
380	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	214.843.516,03	---	145.204.537,86	---	---	---	---	---
390	**= Überschuss/Bedarf haushaltsunwirks. EZ u. AZ (Saldo aus Nummer 370 und 380)**	**-17.508.903,37**	**---**	**17.746.816,36**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
400	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	20.885.644,09	---	13.248.878,46	---	---	---	---	---
410	+/- Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummer 360 und 390)	-7.636.765,63	---	17.115.389,34	---	---	---	---	---
420	**= Endbest. an Zahlungsm. am Ende HHJ (Saldo aus den Summen Nummer 400 und 410)**	**13.248.878,46**	**---**	**30.364.267,80**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**

4 Bilanz zum 31.12.2023

Aktivseite		Vorjahr Euro	Haushaltsjahr Euro
1.	**Vermögen**		
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**412.925,99**	**588.882,83**
1.2	**Sachvermögen**	**205.247.369,02**	**217.676.583,14**
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.486.664,94	2.599.477,56
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.442.806,04	86.116.968,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	93.437.034,64	97.048.952,70
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	6.794,21	6.059,70
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.629.746,03	2.664.633,06
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.016.788,89	6.847.114,16
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.891.305,31	8.244.427,26
1.2.8	Vorräte	334.403,33	330.316,32
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.001.825,63	13.818.634,38
1.3	**Finanzvermögen**	**129.885.212,00**	**146.248.343,31**
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	15.000,00	15.000,00
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	9.127.136,12	9.127.136,12
1.3.3	Sondervermögen	5.920.642,29	7.520.642,29
	(davon Stiftungen und Vermächtnisse)	*0,00*	*0,00*
1.3.4	Ausleihungen	38.174,54	38.174,54
1.3.5	Wertpapiere	77.000.000,00	59.000.000,00
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	22.916.439,14	37.937.283,05
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	1.618.941,45	2.245.839,51
1.3.8	Liquide Mittel	13.248.878,46	30.364.267,80
2.	**Abgrenzungsposten**		
2.1	**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)**	**10.815.468,53**	**11.520.476,08**
2.2	**Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse**	**13.691.322,32**	**13.930.093,45**
3.	**Nettoposition** (nicht gedeckter Fehlbetrag)	**0,00**	**0,00**
Bilanzsumme		**360.052.297,86**	**389.964.378,81**

Passivseite		Vorjahr Euro	Haushaltsjahr Euro
1.	**Eigenkapital**		
1.1	**Basiskapital**	**189.163.534,17**	**197.658.717,17**
1.2	**Rücklagen**	**78.748.878,33**	**76.999.678,10**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	78.748.878,33	76.864.267,58
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	80.410,52
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	55.000,00
1.3	**Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**		
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
2.	**Sonderposten**	**55.241.774,53**	**58.930.465,97**
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	55.066.534,48	58.733.376,53
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für Sonstiges	175.240,05	197.089,44
3.	**Rückstellungen**	**5.540.501,57**	**10.196.868,00**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	882.968,66	1.446.168,72
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	735.611,31	777.564,25
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften	0,00	0,00
3.7	Sonstige Rückstellungen	3.921.921,60	7.973.135,03
4.	**Verbindlichkeiten**	**18.852.625,46**	**24.015.600,90**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	0,00	675.189,01
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.622.769,46	9.087.996,22
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	417.243,80	211.342,30
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	12.812.612,20	14.041.073,37
5.	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)**	**12.504.983,80**	**22.163.048,67**
Bilanzsumme		**360.052.297,86**	**389.964.378,81**

Biberach, 31.05.2024



Mario Glaser
Landrat

5 Teilhaushalte

5.1 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.537.965,00	1.796.700,00	1.821.537,30	24.837,30	0,00	0,00	24.837,30	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	707.293,69	823.165,00	833.128,70	9.963,70	0,00	0,00	9.963,70	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.557,64	64.800,00	31.456,87	-33.343,13	0,00	0,00	-33.343,13	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	1.595.115,57	1.610.520,00	1.636.683,22	26.163,22	0,00	0,00	26.163,22	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.220.757,77	1.443.412,00	1.537.461,32	94.049,32	0,00	0,00	94.049,32	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.449.828,26	1.037.300,00	1.318.425,83	281.125,83	0,00	0,00	281.125,83	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**7.587.517,93**	**6.775.897,00**	**7.178.693,24**	**402.796,24**	**0,00**	**0,00**	**402.796,24**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	11.795.014,20	12.791.509,00	13.102.025,28	310.516,28	0,00	0,00	310.516,28	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.971.846,36	12.544.590,00	13.915.206,01	1.370.616,01	0,00	3.069.562,76	-1.698.946,75	1.543.447,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	3.406.825,29	3.671.706,00	3.600.215,05	-71.490,95	0,00	0,00	-71.490,95	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	174,91	100,00	22.879,89	22.779,89	0,00	0,00	22.779,89	0,00
170	- Transferaufwendungen	85.229,46	86.500,00	179.083,31	92.583,31	0,00	0,00	92.583,31	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.444.396,72	2.242.920,00	2.581.023,09	338.103,09	0,00	25.000,00	313.103,09	43.000,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**32.703.486,94**	**31.337.325,00**	**33.400.432,63**	**2.063.107,63**	**0,00**	**3.094.562,76**	**-1.031.455,13**	**1.586.447,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-25.115.969,01**	**-24.561.428,00**	**-26.221.739,39**	**-1.660.311,39**	**0,00**	**-3.094.562,76**	**1.434.251,37**	**-1.586.447,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	29.085.409,35	28.773.977,00	30.938.518,57	2.164.541,57	0,00	0,00	2.164.541,57	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	3.713.445,44	4.119.518,00	4.380.102,34	260.584,34	0,00	0,00	260.584,34	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**25.371.963,91**	**24.654.459,00**	**26.558.416,23**	**1.903.957,23**	**0,00**	**0,00**	**1.903.957,23**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**255.994,90**	**93.031,00**	**336.676,84**	**243.645,84**	**0,00**	**-3.094.562,76**	**3.338.208,60**	**-1.586.447,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	6.581.990,04	5.905.732,00	4.957.963,56	-947.768,44	0,00	0,00	-947.768,44	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	29.393.739,75	27.707.210,00	29.370.440,25	1.663.230,25	0,00	3.094.562,76	-1.431.332,51	1.586.447,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-22.811.749,71**	**-21.801.478,00**	**-24.412.476,69**	**-2.610.998,69**	**0,00**	**-3.094.562,76**	**483.564,07**	**-1.586.447,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	566.091,15	0,00	846.000,00	846.000,00	0,00	836.000,00	10.000,00	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.212,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**572.303,15**	**0,00**	**846.500,00**	**846.500,00**	**0,00**	**836.000,00**	**10.500,00**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	433.875,51	433.875,51	0,00	0,00	433.875,51	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	2.715.790,19	8.800.000,00	7.837.703,10	-962.296,90	0,00	626.395,29	-1.588.692,19	1.180.695,21
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	222.902,87	83.500,00	68.251,97	-15.248,03	0,00	96.428,93	-111.676,96	80.787,11
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	43.217,83	142.000,00	110.351,74	-31.648,26	0,00	36.000,00	-67.648,26	93.751,28
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**2.981.910,89**	**9.025.500,00**	**8.450.182,32**	**-575.317,68**	**0,00**	**758.824,22**	**-1.334.141,90**	**1.355.233,60**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-2.409.607,74**	**-9.025.500,00**	**-7.603.682,32**	**1.421.817,68**	**0,00**	**77.175,78**	**1.344.641,90**	**-1.355.233,60**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-25.221.357,45**	**-30.826.978,00**	**-32.016.159,01**	**-1.189.181,01**	**0,00**	**-3.017.386,98**	**1.828.205,97**	**-2.941.680,60**

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I11001.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-123.000,00	-58.248,72	-64.751,28	0,00	-36.000,00	-100.751,28	-93.751,28
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-17.500,00	0,00	-17.500,00	0,00	0,00	-17.500,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-105.500,00	-58.248,72	-47.251,28	0,00	-36.000,00	-83.251,28	-93.751,28
I11001.006 ZEUS	-6.055,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-6.055,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11007.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.090,97	-2.000,00	-5.272,76	3.272,76	0,00	0,00	3.272,76	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-7.090,97	-2.000,00	-5.272,76	3.272,76	0,00	0,00	3.272,76	0,00
I22201.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.446,83	-49.446,83	-49.446,83
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-49.446,83	-49.446,83	-49.446,83
I22201.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-59.000,00	-37.062,61	-21.937,39	0,00	0,00	-21.937,39	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-39.000,00	0,00	-39.000,00	0,00	0,00	-39.000,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-20.000,00	-37.062,61	17.062,61	0,00	0,00	17.062,61	0,00
I22201.003 Server, zentraler Festplattenspeicher	0,00	0,00	-14.982,10	14.982,10	0,00	0,00	14.982,10	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-14.982,10	14.982,10	0,00	0,00	14.982,10	0,00
I22201.004 Netzwerkzubehör (Switche u. a.)	-175.552,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.982,10	-14.982,10	-21.937,39
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-175.552,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.982,10	-14.982,10	-21.937,39
I22325.010 BSR-Neubau/Anbau/Sanierung	-345.742,86	-2.300.000,00	-1.473.136,11	-826.863,89	0,00	0,00	-826.863,89	-826.863,89
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-345.742,86	-2.300.000,00	-1.473.136,11	-826.863,89	0,00	0,00	-826.863,89	-826.863,89
I22410.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-25.000,00	-33.570,73	8.570,73	0,00	-32.000,00	-23.429,27	-9.402,89
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-25.000,00	-33.570,73	8.570,73	0,00	-32.000,00	-23.429,27	-9.402,89
I22410.008 Landratsamt Rollinstr. 9 - Gebäude	0,00	0,00	-180.196,57	180.196,57	0,00	-190.000,00	-9.803,43	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-180.196,57	180.196,57	0,00	-190.000,00	-9.803,43	0,00
I22420.001 BSZ: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.345,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-14.557,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22420.014 BSZ Biberach-Zusätzliche Klassenräume	243.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	243.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22420.019 BSZ/GMS Cafeteria Bargeldloses Bezahlsystem	0,00	0,00	-2.296,40	2.296,40	0,00	0,00	2.296,40	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-2.296,40	2.296,40	0,00	0,00	2.296,40	0,00
I22422.003 Neubau Schülerwohnheim	-1.342.107,51	-2.750.000,00	-2.847.158,10	97.158,10	0,00	-226.219,43	-129.061,33	-129.061,33
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.342.107,51	-2.750.000,00	-2.847.158,10	97.158,10	0,00	-226.219,43	-129.061,33	-129.061,33
I22424.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-208,25	0,00	-1.705,57	1.705,57	0,00	0,00	1.705,57	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-208,25	0,00	-1.705,57	1.705,57	0,00	0,00	1.705,57	0,00
I22424.003 Schwarzbachschule: Außenanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
I22424.004 Schwarzbachschule: Raumluftgeräte	-421.069,77	0,00	333.048,44	-333.048,44	0,00	336.000,00	2.951,56	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	336.000,00	-336.000,00	0,00	336.000,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-421.069,77	0,00	-2.951,56	2.951,56	0,00	0,00	2.951,56	0,00
I22426.003 Kreisgymnasium: Raumluftgeräte	-499.824,14	0,00	320.819,21	-320.819,21	0,00	349.824,14	29.004,93	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	500.000,00	-500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-499.824,14	0,00	-179.180,79	179.180,79	0,00	-150.175,86	29.004,93	0,00
I22426.004 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-10.024,41	10.024,41	0,00	0,00	10.024,41	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-10.024,41	10.024,41	0,00	0,00	10.024,41	0,00
I22430.003 Gebäude Rollinstr. 15 - Abbruch und Neubau	205.432,82	0,00	-14.125,47	14.125,47	0,00	-20.000,00	-5.874,53	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	323.091,15	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-107.045,91	0,00	-23.725,47	23.725,47	0,00	-20.000,00	3.725,47	0,00

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-10.612,42	0,00	-400,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
I22447.003 Erwerb Leipzigstraße 26 (Gebäude Verlagsdruckerei)	0,00	-3.750.000,00	-3.565.230,01	-184.769,99	0,00	0,00	-184.769,99	-184.769,99
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	-433.875,51	433.875,51	0,00	0,00	433.875,51	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-3.750.000,00	-3.131.354,50	-618.645,50	0,00	0,00	-618.645,50	-184.769,99
I80001.001 Betriebs-und Geschäftsausstattung	-1.605,31	0,00	500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.605,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I80006.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.805,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.805,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I80101.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.414,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.414,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I80101.002 DV-Software, Lizenzen	-43.217,83	-16.500,00	-15.040,41	-1.459,59	0,00	0,00	-1.459,59	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-43.217,83	-16.500,00	-15.040,41	-1.459,59	0,00	0,00	-1.459,59	0,00

5.2 Teilhaushalt 2 – Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.517.862,68	4.130.900,00	4.304.414,16	173.514,16	0,00	0,00	173.514,16	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	87.345,91	115.525,00	182.253,68	66.728,68	0,00	0,00	66.728,68	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	413,80	313,80	0,00	0,00	313,80	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	46.789,50	13.400,00	40.178,53	26.778,53	0,00	0,00	26.778,53	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.438.281,88	236.634,00	219.552,38	-17.081,62	0,00	0,00	-17.081,62	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.880.239,23	1.714.500,00	2.019.395,24	304.895,24	0,00	0,00	304.895,24	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**7.970.519,20**	**6.211.059,00**	**6.766.207,79**	**555.148,79**	**0,00**	**0,00**	**555.148,79**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	6.749.003,38	7.176.863,00	6.693.560,58	-483.302,42	0,00	0,00	-483.302,42	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	870.906,74	785.710,00	638.652,56	-147.057,44	0,00	0,00	-147.057,44	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	788.505,53	585.031,00	794.152,28	209.121,28	0,00	0,00	209.121,28	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	1.036.594,82	924.300,00	844.670,41	-79.629,59	0,00	0,00	-79.629,59	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.487.737,48	1.241.437,00	1.388.855,37	147.418,37	0,00	0,00	147.418,37	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**10.932.747,95**	**10.713.341,00**	**10.359.891,20**	**-353.449,80**	**0,00**	**0,00**	**-353.449,80**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-2.962.228,75**	**-4.502.282,00**	**-3.593.683,41**	**908.598,59**	**0,00**	**0,00**	**908.598,59**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	6.017,00	6.605,00	7.112,00	507,00	0,00	0,00	507,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	2.739.928,18	2.952.379,00	3.044.124,96	91.745,96	0,00	0,00	91.745,96	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-2.733.911,18**	**-2.945.774,00**	**-3.037.012,96**	**-91.238,96**	**0,00**	**0,00**	**-91.238,96**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-5.696.139,93**	**-7.448.056,00**	**-6.630.696,37**	**817.359,63**	**0,00**	**0,00**	**817.359,63**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragg. ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	7.067.887,76	6.091.534,00	6.467.026,08	375.492,08	0,00	0,00	375.492,08	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	10.045.858,76	10.069.456,00	9.272.162,54	-797.293,46	0,00	0,00	-797.293,46	0,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-2.977.971,00**	**-3.977.922,00**	**-2.805.136,46**	**1.172.785,54**	**0,00**	**0,00**	**1.172.785,54**	**0,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	358.333,41	0,00	392.643,25	392.643,25	0,00	317.000,00	75.643,25	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**358.333,41**	**0,00**	**392.643,25**	**392.643,25**	**0,00**	**317.000,00**	**75.643,25**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	369.492,45	38.000,00	76.889,89	38.889,89	0,00	113.037,27	-74.147,38	8.267,53
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	152.891,75	275.000,00	280.487,65	5.487,65	0,00	45.000,00	-39.512,35	88.363,58
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	17.000,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**522.384,20**	**330.000,00**	**357.377,54**	**27.377,54**	**0,00**	**158.037,27**	**-130.659,73**	**113.631,11**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-164.050,79**	**-330.000,00**	**35.265,71**	**365.265,71**	**0,00**	**158.962,73**	**206.302,98**	**-113.631,11**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-3.142.021,79**	**-4.307.922,00**	**-2.769.870,75**	**1.538.051,25**	**0,00**	**158.962,73**	**1.379.088,52**	**-113.631,11**

Investitionen Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I22001.005 Tierschutzverein - Investitionskostenzuschuss	-23.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-23.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55001.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-14.171,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-14.171,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55005.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-13.000,00	-15.317,30	2.317,30	0,00	-4.000,00	-1.682,70	-1.682,70
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-8.000,00	-10.317,30	2.317,30	0,00	-4.000,00	-1.682,70	-1.682,70
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55005.004 Modernisierung der Integrierten Leitstelle BC	233.622,50	-135.000,00	-15.868,42	-119.131,58	0,00	-45.000,00	-164.131,58	-88.363,58
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	234.811,00	0,00	75.768,00	-75.768,00	0,00	0,00	-75.768,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-1.188,50	-135.000,00	-91.636,42	-43.363,58	0,00	-45.000,00	-88.363,58	-88.363,58
I55005.005 Kreisfeuerlöschverband - Investitionszuschuss	-78.303,25	-135.000,00	-183.851,23	48.851,23	0,00	0,00	48.851,23	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-78.303,25	-135.000,00	-183.851,23	48.851,23	0,00	0,00	48.851,23	0,00
I55005.008 Fahrzeug Kreisbrandmeister	-5.214,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-5.814,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55005.011 Umsetzung Konzept Starkregen/Schadensereignisse	-126.130,53	0,00	273.717,83	-273.717,83	0,00	207.962,73	-65.755,10	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.000,00	0,00	316.875,25	-316.875,25	0,00	317.000,00	124,75	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-178.130,53	0,00	-43.157,42	43.157,42	0,00	-109.037,27	-65.879,85	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55102.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.039,97	0,00	-23.415,17	23.415,17	0,00	0,00	23.415,17	-6.584,83
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-7.039,97	0,00	-23.415,17	23.415,17	0,00	0,00	23.415,17	-6.584,83

Investitionen Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I55102.002 KFZ-Zulassungsstelle - Lizenzen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
I55105.006 Mobiler Messanhänger	-164.336,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-164.336,62	0,00,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55301.004 Kühleinrichtungen Schweinepest	20.922,41	0,00,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.922,41	0,00,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55302.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	-17.000,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00	0,00	-17.000,00	-17.000,00

5.3 Teilhaushalt 3 – Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.966.900,60	10.807.488,00	10.847.630,91	40.142,91	0,00	0,00	40.142,91	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	93.754,51	161.003,00	246.363,58	85.360,58	0,00	0,00	85.360,58	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.444,53	119.900,00	142.212,61	22.312,61	0,00	0,00	22.312,61	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	356.225,17	405.350,00	387.230,41	-18.119,59	0,00	0,00	-18.119,59	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.848,92	229.374,00	249.017,03	19.643,03	0,00	0,00	19.643,03	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	530,91	20,00	738,14	718,14	0,00	0,00	718,14	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.829,97	9.039,00	16.065,06	7.026,06	0,00	0,00	7.026,06	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**10.799.534,61**	**11.732.174,00**	**11.889.257,74**	**157.083,74**	**0,00**	**0,00**	**157.083,74**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	2.368.598,84	2.456.341,00	2.650.740,90	194.399,90	0,00	0,00	194.399,90	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.761.407,58	3.305.926,00	3.073.260,68	-232.665,32	0,00	48.000,00	-280.665,32	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	1.416.985,58	1.490.812,00	1.425.666,17	-65.145,83	0,00	0,00	-65.145,83	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	411.310,50	300.000,00	418.868,00	118.868,00	0,00	0,00	118.868,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.116.221,48	1.136.282,00	976.301,03	-159.980,97	0,00	0,00	-159.980,97	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**8.074.523,98**	**8.689.361,00**	**8.544.836,78**	**-144.524,22**	**0,00**	**48.000,00**	**-192.524,22**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**2.725.010,63**	**3.042.813,00**	**3.344.420,96**	**301.607,96**	**0,00**	**-48.000,00**	**349.607,96**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	135.841,00	115.817,00	150.431,00	34.614,00	0,00	0,00	34.614,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	12.191.550,53	10.181.089,00	11.114.848,05	933.759,05	0,00	0,00	933.759,05	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-12.055.709,53**	**-10.065.272,00**	**-10.964.417,05**	**-899.145,05**	**0,00**	**0,00**	**-899.145,05**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-9.330.698,90**	**-7.022.459,00**	**-7.619.996,09**	**-597.537,09**	**0,00**	**-48.000,00**	**-549.537,09**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	10.379.132,90	11.562.132,00	11.883.265,19	321.133,19	0,00	0,00	321.133,19	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	7.035.253,24	7.151.919,00	6.728.112,28	-423.806,72	0,00	48.000,00	-471.806,72	0,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**3.343.879,66**	**4.410.213,00**	**5.155.152,91**	**744.939,91**	**0,00**	**-48.000,00**	**792.939,91**	**0,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	853.510,24	108.000,00	213.750,88	105.750,88	0,00	373.000,00	-267.249,12	372.000,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	16.831,00	15.000	27.018,06	12.018,06	0,00	0,00	12.018,06	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**870.341,24**	**123.000,00**	**240.768,94**	**117.768,94**	**0,00**	**373.000,00**	**-255.231,06**	**372.000,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	742.626,47	1.139.400	594.457,83	-544.942,17	0,00	144.800,00	-689.742,17	608.956,40
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	4.582,04	0,00	38.256,81	38.256,81	0,00	0,00	38.256,81	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**747.208,51**	**1.139.400,00**	**632.714,64**	**-506.685,36**	**0,00**	**144.800,00**	**-651.485,36**	**608.956,40**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**123.132,73**	**-1.016.400,00**	**-391.945,70**	**624.454,30**	**0,00**	**228.200,00**	**396.254,30**	**-236.956,40**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**3.467.012,39**	**3.393.813,00**	**4.763.207,21**	**1.369.394,21**	**0,00**	**180.200,00**	**1.189.194,21**	**-236.956,40**

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I22301.002 Software	-2.082,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22310.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-40.036,89	-34.200,00	-41.254,93	7.054,93	0,00	0,00	7.054,93	-11.047,47
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-40.036,89	-34.200,00	-41.254,93	7.054,93	0,00	0,00	7.054,93	-11.047,47
I22310.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-15.000,00	-5.924,70	-9.075,30	0,00	0,00	-9.075,30	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-5.924,70	5.924,70	0,00	0,00	5.924,70	0,00
I22320.001 KAS: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-172.654,43	-394.300,00	-317.014,44	-77.285,56	0,00	-137.000,00	-214.285,56	-258.826,76
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.019,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	20.168,07	-20.168,07	0,00	0,00	-20.168,07	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-241.092,05	-394.300,00	-337.182,51	-57.117,49	0,00	-137.000,00	-194.117,49	-258.826,76
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.582,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22320.002 DV-Software, Lizenzen	35.505,34	-58.600,00	-29.889,70	-28.710,30	0,00	0,00	-28.710,30	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.505,34	0,00	2.442,41	-2.442,41	0,00	0,00	-2.442,41	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-58.600,00	0,00	-58.600,00	0,00	0,00	-58.600,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-32.332,11	32.332,11	0,00	0,00	32.332,11	0,00
I22320.041 CNC-Drehmaschine	0,00	-150.000,00	-6.155,75	-143.844,25	0,00	0,00	-143.844,25	-131.000,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-165.000,00	-6.155,75	-158.844,25	0,00	0,00	-158.844,25	-131.000,00
I22320.052 KAS: Gesenkbiegemaschine	0,00	0,00	-4.122,52	4.122,52	0,00	0,00	4.122,52	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-4.122,52	4.122,52	0,00	0,00	4.122,52	0,00
I22320.055 Bohrstationen Lernfabrik 4.0	37.985,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.985,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22321.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-175.371,35	0,00	-32.149,34	32.149,34	0,00	144.000,00	176.149,34	57.415,01

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.000,00	144.000,00	60.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-175.371,35	0,00	-32.149,34	32.149,34	0,00	0,00	32.149,34	-2.584,99
I22321.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-32.600,00	16.210,00	-48.810,00	0,00	0,00	-48.810,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	16.210,00	-16.210,00	0,00	0,00	-16.210,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-32.600,00	0,00	-32.600,00	0,00	0,00	-32.600,00	0,00
I22322.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-57.850,30	-50.900,00	-52.585,83	1.685,83	0,00	0,00	1.685,83	-1.672,89
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-58.850,30	-50.900,00	-52.585,83	1.685,83	0,00	0,00	1.685,83	-1.672,89
I22322.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-21.300,00	0,00	-21.300,00	0,00	0,00	-21.300,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-21.300,00	0,00	-21.300,00	0,00	0,00	-21.300,00	0,00
I22323.001 LW-Schule: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.173,86	-10.000,00	-2.635,95	-7.364,05	0,00	0,00	-7.364,05	-3.304,58
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-3.954,86	-10.000,00	-2.635,95	-7.364,05	0,00	0,00	-7.364,05	-3.304,58
I22323.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-4.500,00	4.522,97	-9.022,97	0,00	0,00	-9.022,97	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	4.522,97	-4.522,97	0,00	0,00	-4.522,97	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00
I22324.001 KvS: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-47.401,29	-145.000,00	-72.001,99	-72.998,01	0,00	0,00	-72.998,01	-41.392,18
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	4.792,37	-4.792,37	0,00	0,00	-4.792,37	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-47.401,29	-145.000,00	-76.794,36	-68.205,64	0,00	0,00	-68.205,64	-41.392,18
I22324.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-19.400,00	16.282,70	-35.682,70	0,00	0,00	-35.682,70	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	16.282,70	-16.282,70	0,00	0,00	-16.282,70	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-19.400,00	0,00	-19.400,00	0,00	0,00	-19.400,00	0,00
I22324.025 KvS: CNS-Drehmaschine	0,00	0,00	158.258,22	-158.258,22	0,00	0,00	-158.258,22	0,00

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	158.258,22	-158.258,22	0,00	0,00	-158.258,22	0,00
I22325.001 BSR: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-18.411,89	-38.200,00	-15.519,11	-22.680,89	0,00	25.000,00	2.319,11	-6.309,35
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	16.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-34.461,89	-38.200,00	-15.519,11	-22.680,89	0,00	0,00	-22.680,89	-6.309,35
I22325.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-11.400,00	0,00	-11.400,00	0,00	0,00	-11.400,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-11.400,00	0,00	-11.400,00	0,00	0,00	-11.400,00	0,00
I22325.005 CNC-Drehmaschine	-121.745,29	0,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-121.745,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22325.012 Fräsmaschine	0,00	-125.000,00	3.250,00	-128.250,00	0,00	0,00	-128.250,00	-147.680,89
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	3.250,00	-3.250,00	0,00	0,00	-3.250,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00	0,00	-125.000,00	-147.680,89
I22330.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-13.213,95	-10.000,00	-13.020,32	3.020,32	0,00	-7.800,00	-4.779,68	-5.137,29
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-13.213,95	-10.000,00	-13.020,32	3.020,32	0,00	-7.800,00	-4.779,68	-5.137,29
I22330.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
I22330.003 Fahrzeuge	0,00	0,00	3.599,99	-3.599,99	0,00	0,00	-3.599,99	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	3.599,99	-3.599,99	0,00	0,00	-3.599,99	0,00
I22330.005 Schulkindergarten - Investitionszuschuss	706.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	706.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22331.003 Vinzenz-von-Paul-Schule Schönebürg - Zuschuss	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	216.000,00	216.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	216.000,00	216.000,00

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I22351.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.498,60	0,00	-1.795,00	1.795,00	0,00	0,00	1.795,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	11.242,21	-11.242,21	0,00	0,00	-11.242,21	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-6.498,60	0,00	-13.037,21	13.037,21	0,00	0,00	13.037,21	0,00

5.4 Teilhaushalt 4 – Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	97.705,48	138.000,00	95.110,77	-42.889,23	0,00	0,00	-42.889,23	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	85.274,26	85.150,00	85.897,20	747,20	0,00	0,00	747,20	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	266.292,72	219.200,00	350.113,18	130.913,18	0,00	0,00	130.913,18	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	119.620,71	97.800,00	129.315,03	31.515,03	0,00	0,00	31.515,03	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.199,78	51.792,00	81.366,87	29.574,87	0,00	0,00	29.574,87	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00,
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.040,16	482,00	481,67	-0,33	0,00	0,00	-0,33	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**684.133,11**	**592.424,00**	**742.284,72**	**149.860,72**	**0,00**	**0,00**	**149.860,72**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	1.336.620,68	1.335.428,00	1.430.594,24	95.166,24	0,00	0,00	95.166,24	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	699.976,83	880.014,00	835.671,91	-44.342,09	0,00	37.687,27	-82.029,36	66.856,26
150	- Planmäßige Abschreibungen	323.791,64	181.026,00	176.589,69	-4.436,31	0,00	0,00	-4.436,31	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	430.814,25	410.300,00	412.725,97	2.425,97	0,00	0,00	2.425,97	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.627,91	70.270,00	82.074,87	11.804,87	0,00	18.000,00	-6.195,13	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**2.854.831,31**	**2.877.038,00**	**2.937.656,68**	**60.618,68**	**0,00**	**55.687,27**	**4.931,41**	**66.856,26**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-2.170.698,20**	**-2.284.614,00**	**-2.195.371,96**	**89.242,04**	**0,00**	**-55.687,27**	**144.929,31**	**-66.856,26**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	466.319,22	457.174,00	517.430,36	60.256,36	0,00	0,00	60.256,36	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	690.896,78	722.610,00	800.027,23	77.417,23	0,00	0,00	77.417,23	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-224.577,56**	**-265.436,00**	**-282.596,87**	**-17.160,87**	**0,00**	**0,00**	**-17.160,87**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-2.395.275,76**	**-2.550.050,00**	**-2.477.968,83**	**72.081,17**	**0,00**	**-55.687,27**	**127.768,44**	**-66.856,26**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	558.349,80	506.792,00	667.428,31	160.636,31	0,00	0,00	160.636,31	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.612.058,75	2.696.012,00	2.717.958,52	21.946,52	0,00	55.687,27	-33.740,75	66.856,26
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-2.053.708,95**	**-2.189.220,00**	**-2.050.530,21**	**138.689,79**	**0,00**	**-55.687,27**	**194.377,06**	**-66.856,26**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	117.014,81	25.000,00	29.486,50	4.486,50	0,00	0,00	4.486,50	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**117.014,81**	**25.000,00**	**29.486,50**	**4.486,50**	**0,00**	**0,00**	**4.486,50**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	22.194,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	62.849,01	-162.849,01	121.918,38
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	18.406,84	0,00	40.930,63	40.930,63	0,00	0,00	40.930,63	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	151.206,15	30.700,00	45.545,88	14.845,88	0,00	0,00	14.845,88	507,23

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	7.121,08	0,00	15.840,09	15.840,09	0,00	7.100,00	8.740,09	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**348.928,07**	**130.700,00**	**102.316,60**	**-28.383,40**	**0,00**	**69.949,01**	**-98.332,41**	**122.425,61**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-231.913,26**	**-105.700,00**	**-72.830,10**	**32.869,90**	**0,00**	**-69.949,01**	**102.818,91**	**-122.425,61**
320	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 170 und 130)**	**-2.285.622,21**	**-2.294.920,00**	**-2.123.360,31**	**171.559,69**	**0,00**	**-125.636,28**	**297.195,97**	**-189.281,87**

Investitionen Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I11201.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.212,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-5.212,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11201.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	0,00	-10.472,00	10.472,00	0,00	0,00	10.472,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-10.472,00	10.472,00	0,00	0,00	10.472,00	0,00
I11202.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.981,00	-5.000,00	-5.200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	4.250,00	-4.250,00	0,00	0,00	-4.250,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-10.981,00	-5.000,00	-9.450,00	4.450,00	0,00	0,00	4.450,00	0,00
I11202.004 Kunstsammlung - Ankauf Kunstwerke	6.114,81	0,00	-7.188,00	7.188,00	0,00	0,00	7.188,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	117.014,81	25.000,00	25.236,50	-236,50	0,00	0,00	-236,50	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-110.900,00	-25.000,00	-32.424,50	7.424,50	0,00	0,00	7.424,50	0,00
I11203.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.300,00	0,00	-2.182,22	2.182,22	0,00	0,00	2.182,22	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-10.300,00	0,00	-2.182,22	2.182,22	0,00	0,00	2.182,22	0,00
I11203.009 Grundstückserwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
I11203.015 Museumsdorf: Weiterentwicklung	-40.600,84	-100.000,00	-40.930,63	-59.069,37	0,00	-32.849,01	-91.918,38	-91.918,38
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-22.194,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	-32.849,01	-132.849,01	-91.918,38
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-18.406,84	0,00	-40.930,63	40.930,63	0,00	0,00	40.930,63	0,00
I11203.018 3-Seiten-Kipper	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22001.006 Klinikkapelle - Investitionskostenzuschuss	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22350.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.812,95	0,00	-1.489,16	1.489,16	0,00	-7.100,00	-5.610,84	-507,23

Investitionen Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-6.812,95	0,00	-1.489,16	1.489,16	0,00	0,00	1.489,16	-507,23
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.100,00	-7.100,00	0,00
I22350.002 DV-Software, Lizenzen	-7.121,08	-700,00	-5.368,09	4.668,09	0,00	0,00	4.668,09	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-700,00	0,00	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-7.121,08	0,00	-5.368,09	5.368,09	0,00	0,00	5.368,09	0,00

5.5 Teilhaushalt 5 – Soziales

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	885.179,86	800.000,00	1.026.943,04	226.943,04	0,00	0,00	226.943,04	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	46.174.258,60	41.425.000,00	55.936.740,52	14.511.740,52	0,00	0,00	14.511.740,52	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.086,50	6.575,00	6.574,50	-0,50	0,00	0,00	-0,50	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	10.131.515,09	7.475.000,00	11.591.557,52	4.116.557,52	0,00	0,00	4.116.557,52	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.467.271,01	840.700,00	2.694.604,81	1.853.904,81	0,00	0,00	1.853.904,81	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	207.023,55	200.000,00	243.590,72	43.590,72	0,00	0,00	43.590,72	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.554.051,51	24.775.874,00	33.156.794,77	8.380.920,77	0,00	0,00	8.380.920,77	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	94.697,00	800,00	123.940,95	123.140,95	0,00	0,00	123.140,95	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**83.524.083,12**	**75.523.949,00**	**104.780.746,83**	**29.256.797,83**	**0,00**	**0,00**	**29.256.797,83**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	18.237.244,97	22.156.490,00	21.295.116,28	-861.373,72	0,00	0,00	-861.373,72	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.113.456,06	3.862.200,00	10.843.503,40	6.981.303,40	0,00	0,00	6.981.303,40	47.601,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	1.224.506,76	763.317,00	1.805.352,49	1.042.035,49	0,00	0,00	1.042.035,49	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	145.336.978,60	147.699.800,00	168.175.935,87	20.476.135,87	0,00	0,00	20.476.135,87	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.540.519,48	1.331.469,00	2.365.882,88	1.034.413,88	0,00	0,00	1.034.413,88	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**173.452.705,87**	**175.813.276,00**	**204.485.790,92**	**28.672.514,92**	**0,00**	**0,00**	**28.672.514,92**	**47.601,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-89.928.622,75**	**-100.289.327,00**	**-99.705.044,09**	**584.282,91**	**0,00**	**0,00**	**584.282,91**	**-47.601,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	5.310.121,16	6.103.750,00	6.672.436,39	568.686,39	0,00	0,00	568.686,39	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-5.310.121,16**	**-6.103.750,00**	**-6.672.436,39**	**-568.686,39**	**0,00**	**0,00**	**-568.686,39**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-95.238.743,91**	**-106.393.077,00**	**-106.377.480,48**	**15.596,52**	**0,00**	**0,00**	**15.596,52**	**-47.601,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	75.967.991,81	75.517.374,00	97.870.830,63	22.353.456,63	0,00	0,00	22.353.456,63	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	172.942.098,84	174.838.027,00	202.500.127,83	27.662.100,83	0,00	0,00	27.662.100,83	47.601,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-96.974.107,03**	**-99.320.653,00**	**-104.629.297,20**	**-5.308.644,20**	**0,00**	**0,00**	**-5.308.644,20**	**-47.601,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	290.265,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**290.265,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	219.938,57	1.230.000,00	401.743,97	-828.256,03	0,00	0,00	-828.256,03	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	1.315.733,73	0,00	887.898,21	887.898,21	0,00	0,00	887.898,21	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	16.900,00	0,00	24.233,87	24.233,87	0,00	0,00	24.233,87	0,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	47.730,57	472.100,00	189.378,39	-282.721,61	0,00	72.571,07	-355.292,68	340.124,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**1.600.302,87**	**1.702.100,00**	**1.503.254,44**	**-198.845,56**	**0,00**	**72.571,07**	**-271.416,63**	**340.124,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-1.310.037,32**	**-1.702.100,00**	**-1.503.254,44**	**198.845,56**	**0,00**	**-72.571,07**	**271.416,63**	**-340.124,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-98.284.144,35**	**-101.022.753,00**	**-106.132.551,64**	**-5.109.798,64**	**0,00**	**-72.571,07**	**-5.037.227,57**	**-387.725,00**

Investitionen Teilhaushalt 05 Soziales								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I44001.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-21.500,00	-9.769,90	-11.730,10	0,00	0,00	-11.730,10	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-21.500,00	-9.769,90	-11.730,10	0,00	0,00	-11.730,10	0,00
I44002.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-3.500,00	-5.355,00	1.855,00	0,00	-72.571,07	-70.716,07	-67.216,07
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-3.500,00	-5.355,00	1.855,00	0,00	-72.571,07	-70.716,07	-67.216,07
I44101.002 DV-Software, Lizenzen	-18.979,57	-33.100,00	-7.161,42	-25.938,58	0,00	0,00	-25.938,58	-26.000,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-18.979,57	-33.100,00	-7.161,42	-25.938,58	0,00	0,00	-25.938,58	-26.000,00
I44202.002 DV-Software, Lizenzen	-28.751,00	0,00	-167.092,07	167.092,07	0,00	0,00	167.092,07	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-28.751,00	0,00	-167.092,07	167.092,07	0,00	0,00	167.092,07	0,00
I44202.004 Unterkünfte für Flüchtlinge	274.344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	274.344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I44202.007 Wohnheime - KFZ-Fahrzeuge	-16.900,00	0,00	-24.233,87	24.233,87	0,00	0,00	24.233,87	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-16.900,00	0,00	-24.233,87	24.233,87	0,00	0,00	24.233,87	0,00
I44202.008 Unterkünfte für Flüchtlinge	-1.519.750,75	-1.230.000,00	-1.289.642,18	59.642,18	0,00	0,00	59.642,18	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	15.921,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-219.938,57	-1.230.000,00	-401.743,97	-828.256,03	0,00	0,00	-828.256,03	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.315.733,73	0,00	-887.898,21	887.898,21	0,00	0,00	887.898,21	0,00
I44209.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-414.000,00	0,00	-414.000,00	0,00	0,00	-414.000,00	-246.907,93
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-414.000,00	0,00	-414.000,00	0,00	0,00	-414.000,00	-246.907,93

5.6 Teilhaushalt 6 – Gesundheitsdienste, Sport

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	144.919,33	201.500,00	145.981,82	-55.518,18	0,00	0,00	-55.518,18	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.177,42	2.177,00	5.170,70	2.993,70	0,00	0,00	2.993,70	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	4.641,75	4.500,00	4.668,75	168,75	0,00	0,00	168,75	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	933.343,07	37.977,00	67.048,58	29.071,58	0,00	0,00	29.071,58	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.500,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**1.087.582,07**	**246.154,00**	**222.869,85**	**-23.284,15**	**0,00**	**0,00**	**-23.284,15**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	2.113.299,81	1.664.002,00	1.632.866,78	-31.135,22	0,00	0,00	-31.135,22	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.264,65	85.800,00	74.240,96	-11.559,04	0,00	0,00	-11.559,04	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	181.870,01	44.226,00	1.409.784,82	1.365.558,82	0,00	0,00	1.365.558,82	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	369.134,04	568.000,00	561.438,47	-6.561,53	0,00	0,00	-6.561,53	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.488,90	23.850,00	36.420,43	12.570,43	0,00	0,00	12.570,43	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**3.235.057,41**	**2.385.878,00**	**3.714.751,46**	**1.328.873,46**	**0,00**	**0,00**	**1.328.873,46**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-2.147.475,34**	**-2.139.724,00**	**-3.491.881,61**	**-1.352.157,61**	**0,00**	**0,00**	**-1.352.157,61**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	706.625,74	683.358,00	771.705,17	88.347,17	0,00	0,00	88.347,17	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-706.625,74**	**-683.358,00**	**-771.705,17**	**-88.347,17**	**0,00**	**0,00**	**-88.347,17**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-2.854.101,08**	**-2.823.082,00**	**-4.263.586,78**	**-1.440.504,78**	**0,00**	**0,00**	**-1.440.504,78**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	3.950.245,88	243.977,00	617.238,61	373.261,61	0,00	0,00	373.261,61	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	3.363.737,65	2.341.652,00	2.085.672,68	-255.979,32	0,00	0,00	-255.979,32	0,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**586.508,23**	**-2.097.675,00**	**-1.468.434,07**	**629.240,93**	**0,00**	**0,00**	**629.240,93**	**0,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	13.061,44	13.061,44	0,00	0,00	13.061,44	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0,00**	**13.061,44**	**13.061,44**	**0,00**	**0,00**	**13.061,44**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	13.061,44	13.061,44	0,00	0,00	13.061,44	0,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	1.500.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	152.167,74	1.000.000,00	9.886,20	-990.113,80	0,00	0,00	-990.113,80	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**1.652.167,74**	**1.000.000,00**	**3.022.947,64**	**2.022.947,64**	**0,00**	**1.000.000,00**	**1.022.947,64**	**0,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-1.652.167,74**	**-1.000.000,00**	**-3.009.886,20**	**-2.009.886,20**	**0,00**	**-1.000.000,00**	**-1.009.886,20**	**0,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-1.065.659,51**	**-3.097.675,00**	**-4.478.320,27**	**-1.380.645,27**	**0,00**	**-1.000.000,00**	**-380.645,27**	**0,00**

Investitionen Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I55201.001 Gesundheitsamt-Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	13.061,44	-13.061,44	0,00	0,00	-13.061,44	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-13.061,44	13.061,44	0,00	0,00	13.061,44	0,00
I92001.003 Kliniken-Anteil Zentrum für Älterenmedizin	-152.167,74	0,00	-9.886,20	9.886,20	0,00	0,00	9.886,20	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-152.167,74	0,00	-9.886,20	9.886,20	0,00	0,00	9.886,20	0,00
I92001.004 Kapitalzuschuss Eigenbetrieb Immobilien	-1.500.000,00	0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	2.000.000,00	0,00
270 - Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	-1.500.000,00	0,00	-3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	2.000.000,00	0,00
I92001.005 Gesundheitszentrum Riedlingen - Inv.zuschuss	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00

5.7 Teilhaushalt 7 – Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.226.152,84	1.500.000,00	1.350.820,59	-149.179,41	0,00	0,00	-149.179,41	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	84.326,79	100.000,00	102.418,70	2.418,70	0,00	0,00	2.418,70	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.670,89	65.016,00	78.265,11	13.249,11	0,00	0,00	13.249,11	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.186,00	15.000,00	12.824,87	-2.175,13	0,00	0,00	-2.175,13	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**1.378.336,52**	**1.680.016,00**	**1.544.329,27**	**-135.686,73**	**0,00**	**0,00**	**-135.686,73**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	3.334.800,22	3.556.856,00	3.504.229,71	-52.626,29	0,00	0,00	-52.626,29	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.098,46	69.750,00	83.165,06	13.415,06	0,00	0,00	13.415,06	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	56.846,97	51.599,00	46.539,22	-5.059,78	0,00	0,00	-5.059,78	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	170.332,50	173.100,00	172.270,32	-829,68	0,00	0,00	-829,68	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.966,49	346.700,00	296.305,53	-50.394,47	0,00	200.000,00	-250.394,47	273.316,32
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**3.780.044,64**	**4.198.005,00**	**4.102.509,84**	**-95.495,16**	**0,00**	**200.000,00**	**-295.495,16**	**273.316,32**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-2.401.708,12**	**-2.517.989,00**	**-2.558.180,57**	**-40.191,57**	**0,00**	**-200.000,00**	**159.808,43**	**-273.316,32**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	141.242,00	386.144,00	354.975,00	-31.169,00	0,00	0,00	-31.169,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	716.654,08	740.109,00	800.925,20	60.816,20	0,00	0,00	60.816,20	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-575.412,08**	**-353.965,00**	**-445.950,20**	**-91.985,20**	**0,00**	**0,00**	**-91.985,20**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-2.977.120,20**	**-2.871.954,00**	**-3.004.130,77**	**-132.176,77**	**0,00**	**-200.000,00**	**67.823,23**	**-273.316,32**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	1.380.244,77	1.680.016,00	1.504.505,77	-175.510,23	0,00	0,00	-175.510,23	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	3.826.750,60	4.146.406,00	4.013.112,36	-133.293,64	0,00	200.000,00	-333.293,64	273.316,32
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-2.446.505,83**	**-2.466.390,00**	**-2.508.606,59**	**-42.216,59**	**0,00**	**-200.000,00**	**157.783,41**	**-273.316,32**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	10.000,88	65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	65.000,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**10.000,88**	**65.000,00**	**0,00**	**-65.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-65.000,00**	**65.000,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-10.000,88**	**-65.000,00**	**0,00**	**65.000,00**	**0,00**	**0,00**	**65.000,00**	**-65.000,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-2.456.506,71**	**-2.531.390,00**	**-2.508.606,59**	**22.783,41**	**0,00**	**-200.000,00**	**222.783,41**	**-338.316,32**

Investitionen Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I33501.003 Vermessungsamt - Dienstfahrzeuge	-7.674,31	-65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	-65.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-7.674,31	-65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	-65.000,00
I33601.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.326,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.326,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.8 Teilhaushalt 8 – Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.632.885,63	1.730.000,00	1.764.076,21	34.076,21	0,00	0,00	34.076,21	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.820,20	3.820,00	1.820,19	-1.999,81	0,00	0,00	-1.999,81	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.365,13	90.000,00	64.707,95	-25.292,05	0,00	0,00	-25.292,05	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	57,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.567,11	13.443,00	20.319,18	6.876,18	0,00	0,00	6.876,18	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.067,13	10.000,00	20.322,87	10.322,87	0,00	0,00	10.322,87	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**2.766.762,29**	**1.847.263,00**	**1.871.246,40**	**23.983,40**	**0,00**	**0,00**	**23.983,40**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	1.427.008,17	1.483.697,00	1.587.136,69	103.439,69	0,00	0,00	103.439,69	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.538,79	55.750,00	55.459,20	-290,80	0,00	0,00	-290,80	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	8.727,61	24.469,00	6.849,64	-17.619,36	0,00	0,00	-17.619,36	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.974,49	65.250,00	63.346,26	-1.903,74	0,00	0,00	-1.903,74	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**1.536.249,06**	**1.629.166,00**	**1.712.791,79**	**83.625,79**	**0,00**	**0,00**	**83.625,79**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**1.230.513,23**	**218.097,00**	**158.454,61**	**-59.642,39**	**0,00**	**0,00**	**-59.642,39**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	378.017,25	420.763,00	456.994,08	36.231,08	0,00	0,00	36.231,08	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-378.017,25**	**-420.763,00**	**-456.994,08**	**-36.231,08**	**0,00**	**0,00**	**-36.231,08**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**852.495,98**	**-202.666,00**	**-298.539,47**	**-95.873,47**	**0,00**	**0,00**	**-95.873,47**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr – EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	2.766.577,82	1.843.443,00	1.938.192,54	94.749,54	0,00	0,00	94.749,54	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.521.551,49	1.604.697,00	1.707.124,09	102.427,09	0,00	0,00	102.427,09	0,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**1.245.026,33**	**238.746,00**	**231.068,45**	**-7.677,55**	**0,00**	**0,00**	**-7.677,55**	**0,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	12.000,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.000,00**	**-12.000,00**	**12.000,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	-40.000,00	40.000,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr – EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	2.570,40	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	-50.000,00	50.000,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**2.570,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**90.000,00**	**-90.000,00**	**90.000,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-2.570,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-78.000,00**	**78.000,00**	**-78.000,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**1.242.455,93**	**238.746,00**	**231.068,45**	**-7.677,55**	**0,00**	**-78.000,00**	**70.322,45**	**-78.000,00**

Investitionen Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2022	Fortg. Ansatz Haushalts-jahr	Jahres-ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Er-gebnis	Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug	Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzgl. Erg.	Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr
I33001.002 DV-Software, Lizenzen	-2.570,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	-2.570,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
I33001.003 Amt für Bauen und Naturschutz - Dienstfahrzeug	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	-28.000,00	-28.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00

5.9 Teilhaushalt 09 – Breitband, Verkehrsflächen und –anlagen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr – EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.713.297,04	20.906.663,00	21.429.062,90	522.399,90	0,00	0,00	522.399,90	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.850.202,24	2.212.163,00	1.708.485,29	-503.677,71	0,00	0,00	-503.677,71	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.104,51	136.600,00	133.345,56	-3.254,44	0,00	0,00	-3.254,44	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	179.292,11	269.400,00	309.659,70	40.259,70	0,00	0,00	40.259,70	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.459.837,74	6.632.288,00	12.559.224,18	5.926.936,18	0,00	0,00	5.926.936,18	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	74.763,84	35.000,00	66.905,56	31.905,56	0,00	0,00	31.905,56	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	146.902,13	7.200,00	142.269,38	135.069,38	0,00	0,00	135.069,38	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**31.541.399,61**	**30.199.314,00**	**36.348.952,57**	**6.149.638,57**	**0,00**	**0,00**	**6.149.638,57**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	7.635.377,98	8.311.654,00	7.827.554,70	-484.099,30	0,00	0,00	-484.099,30	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.809.439,74	5.539.200,00	5.599.223,86	60.023,86	0,00	515.000,00	-454.976,14	173.000,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	3.845.689,55	4.030.583,00	4.306.412,91	275.829,91	0,00	0,00	275.829,91	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr – EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.268.281,67	20.655.668,00	27.221.860,96	6.566.192,96	0,00	0,00	6.566.192,96	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**36.558.788,94**	**38.537.105,00**	**44.960.252,43**	**6.423.147,43**	**0,00**	**515.000,00**	**5.908.147,43**	**173.000,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-5.017.389,33**	**-8.337.791,00**	**-8.611.299,86**	**-273.508,86**	**0,00**	**-515.000,00**	**241.491,14**	**-173.000,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	1.316.903,14	1.700.000,00	1.653.169,99	-46.830,01	0,00	0,00	-46.830,01	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	2.905.357,22	3.470.974,00	3.420.940,50	-50.033,50	0,00	0,00	-50.033,50	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-1.588.454,08**	**-1.770.974,00**	**-1.767.770,51**	**3.203,49**	**0,00**	**0,00**	**3.203,49**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-6.605.843,41**	**-10.108.765,00**	**-10.379.070,37**	**-270.305,37**	**0,00**	**-515.000,00**	**244.694,63**	**-173.000,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	26.512.037,43	27.944.951,00	30.588.739,15	2.643.788,15	0,00	0,00	2.643.788,15	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	27.405.593,16	34.446.437,00	33.437.191,85	-1.009.245,15	0,00	515.000,00	-1.524.245,15	173.000,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-893.555,73**	**-6.501.486,00**	**-2.848.452,70**	**3.653.033,30**	**0,00**	**-515.000,00**	**4.168.033,30**	**-173.000,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	1.601.285,46	13.024.000,00	3.285.557,94	-9.738.442,06	0,00	1.540.000,00	-11.278.442,06	1.812.000,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	31.605,00	5.000,00	78.920,52	73.920,52	0,00	0,00	73.920,52	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	2.106,00	5.000,00	1.136,00	-3.864,00	0,00	0,00	-3.864,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**1.634.996,46**	**13.034.000,00**	**3.365.614,46**	**-9.668.385,54**	**0,00**	**1.540.000,00**	**-11.208.385,54**	**1.812.000,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	16.534,63	740.000,00	32.239,86	-707.760,14	0,00	392.000,00	-1.099.760,14	797.000,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	7.875.362,95	7.475.000,00	8.319.100,60	844.100,60	0,00	6.492.983,53	-5.648.882,93	3.110.623,28
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	1.353.002,21	1.185.000,00	1.108.234,54	-76.765,46	0,00	600.000,00	-676.765,46	683.851,22
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	143.804,48	290.000,00	41.301,70	-248.698,30	0,00	200.000,00	-448.698,30	449.000,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**9.388.704,27**	**9.710.000,00**	**9.500.876,70**	**-209.123,30**	**0,00**	**7.684.983,53**	**-7.894.106,83**	**5.060.474,50**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-7.753.707,81**	**3.324.000,00**	**-6.135.262,24**	**-9.459.262,24**	**0,00**	**-6.144.983,53**	**-3.314.278,71**	**-3.248.474,50**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-8.647.263,54**	**-3.177.486,00**	**-8.983.714,94**	**-5.806.228,94**	**0,00**	**-6.659.983,53**	**853.754,59**	**-3.421.474,50**

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I22101.001 Straßenamt-Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	-1.775,60	1.775,60	0,00	0,00	1.775,60	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-1.775,60	1.775,60	0,00	0,00	1.775,60	0,00
I22101.005 Dienstfahrzeuge Straßenamt	0,00	-56.000,00	7.377,00	-63.377,00	0,00	-56.000,00	-119.377,00	-160.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	24.000,00	7.377,00	16.623,00	0,00	24.000,00	40.623,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-160.000,00	-160.000,00
I22101.006 Straßenmeistereien-Baumaßnahmen	-156.325,99	-500.000,00	-32.331,01	-467.668,99	0,00	-473.318,67	-940.987,66	-940.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	-2.430,00	2.430,00	0,00	0,00	2.430,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-150.628,72	-500.000,00	-29.901,01	-470.098,99	0,00	-473.318,67	-943.417,66	-940.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-5.697,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22101.007 Hoffläche, Fahrzeugrampe Waschhalle Laupheim	-45.579,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-45.579,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.001 Kreisstraßen allgemein	548,76	-105.000,00	-5.603,71	-99.396,29	0,00	0,00	-99.396,29	0,00
220 + Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	2.106,00	5.000,00	1.136,00	3.864,00	0,00	0,00	3.864,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.557,24	-10.000,00	-6.739,71	-3.260,29	0,00	0,00	-3.260,29	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00
I22104.020 Betriebs-/Geschäftsausstatt. Zentralwerkst. (BAW)	-19.668,80	-25.000,00	-12.899,00	-12.101,00	0,00	0,00	-12.101,00	-8.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.916,42	5.000,00	8.225,11	-3.225,11	0,00	0,00	-3.225,11	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-30.585,22	-30.000,00	-21.124,11	-8.875,89	0,00	0,00	-8.875,89	-8.000,00
I22104.021 Fahrzeuge/Maschinen Zentralwerkstatt (BAW)	-1.034.988,18	-885.000,00	-715.761,12	-169.238,88	0,00	-462.000,00	-631.238,88	-430.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	242.248,53	130.000,00	256.320,86	-126.320,86	0,00	0,00	-126.320,86	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	31.605,00	5.000,00	78.920,52	-73.920,52	0,00	0,00	-73.920,52	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.308.841,71	-1.020.000,00	-1.051.002,50	31.002,50	0,00	-462.000,00	-430.997,50	-430.000,00
I22104.024 K 7502 Brücke Rißegg	-1.609,05	0,00	-48.098,67	48.098,67	0,00	-7.000,00	41.098,67	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.609,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-48.098,67	48.098,67	0,00	-7.000,00	41.098,67	0,00
I22104.025 Betriebs-/Geschäftsausstatt./Maschinen SM direkt	-1.964,01	-50.000,00	-15.813,40	-34.186,60	0,00	-28.000,00	-62.186,60	-62.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.340,15	5.000,00	4.276,20	723,80	0,00	0,00	723,80	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-6.304,16	-55.000,00	-20.089,60	-34.910,40	0,00	-28.000,00	-62.910,40	-62.000,00
I22104.061 K 7506 Brücke Dissenhausen	-96.411,50	0,00	-23.457,34	23.457,34	0,00	-12.000,00	11.457,34	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000,00	0,00	51.750,00	-51.750,00	0,00	30.000,00	-21.750,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-126.411,50	0,00	-75.207,34	75.207,34	0,00	-42.000,00	33.207,34	0,00
I22104.101 K 7510 Ochsenhausen/Eichener Straße, OD	-28.860,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-28.860,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.115 K 7517 Bußmannshausen, OD 3. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
I22104.131 K 7513 Auttagershofen, Ausbau OD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
I22104.153 K 7515 OD Bußmannshausen/Mittelstraße II. BA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
I22104.181 K 7518 Laupheim, Bushaltest. Fa. Diehl	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
I22104.191 K 7519 Nordwesttangente Laupheim	-104.241,23	-285.000,00	-37.044,32	-247.955,68	0,00	-125.000,00	-372.955,68	-372.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000,00	290.000,00	15.000,00	275.000,00	0,00	60.000,00	335.000,00	335.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	-185.000,00	-685.000,00	-685.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-204.241,23	-75.000,00	-52.044,32	-22.955,68	0,00	0,00	-22.955,68	-22.000,00
I22104.201 K 7520 Oberholzheim-Bihlafingen bis Kreisgrenze	-12.783,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-12.783,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.271 K 7527 Schemmerberg - Baltringen	-234.038,89	0,00	-204,68	204,68	0,00	460.000,00	460.204,68	460.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	127.816,58	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	460.000,00	460.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-361.855,47	0,00	-204,68	204,68	0,00	0,00	204,68	0,00
I22104.292 K 7529 Muttensweiler-Stafflangen	0,00	0,00	-412.873,28	412.873,28	0,00	0,00	412.873,28	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	20.031,58	-20.031,58	0,00	0,00	-20.031,58	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-432.904,86	432.904,86	0,00	0,00	432.904,86	0,00
I22104.321 K 7532 neu, Nordwestumfahrung Biberach	-31,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-25,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.322 K7532 neu, Aufstieg zur B30	-124.209,54	-420.000,00	-133.771,98	-286.228,02	0,00	0,00	-286.228,02	-90.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	555.000,00	170.000,00	385.000,00	0,00	0,00	385.000,00	160.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-324.209,54	-960.000,00	-303.771,98	-656.228,02	0,00	0,00	-656.228,02	-250.000,00
I22104.323 K 7532 Nordwestumfahrung Anschluss L 273	0,00	-25.000,00	-954,19	-24.045,81	0,00	0,00	-24.045,81	-24.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-954,19	-24.045,81	0,00	0,00	-24.045,81	-24.000,00
I22104.333 K 7533 Unlingen, Brücke über die Kanzach	0,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-65.000,00	-65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.381 K 7538 Erisdorf OD	-70.831,61	0,00	-59.616,67	59.616,67	0,00	0,00	59.616,67	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-70.831,61	0,00	-59.616,67	59.616,67	0,00	0,00	59.616,67	0,00
I22104.591 K 7559 Verbesserung Bahnübergang mit GR Otterswang	-777.761,96	215.000,00,00	120.247,63	94.752,37	0,00	179.000,00	273.752,37	274.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	395.000,00,00	680.000,00	-285.000,00	0,00	586.000,00	301.000,00	301.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-80.000,00,00	0,00	-80.000,00	0,00	-65.000,00	-145.000,00	-27.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-777.761,96	-100.000,00,00	-559.752,37	459.752,37	0,00	-342.000,00	117.752,37	0,00
I22104.592 K 7559 Otterswang Schussenbrücke	-391.478,34	0,00,00	-67.148,97	67.148,97	0,00	-98.000,00	-30.851,03	15.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000,00	0,00,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-466.478,34	0,00,00	-67.148,97	67.148,97	0,00	-118.000,00	-50.851,03	-5.000,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I22104.623 K 7562 Brücke Winterstettenstadt	0,00	-260.000,00	-405.009,94	145.009,94	0,00	-50.000,00	95.009,94	81.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	195.000,00	0,00	195.000,00	0,00	0,00	195.000,00	180.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-455.000,00	-405.009,94	-49.990,06	0,00	-50.000,00	-99.990,06	-99.000,00
I22104.731 K 7573 Steinhausen/Ehrensberger Straße OD	-154.840,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-12.659,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-142.181,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.732 K 7573 Steinhausen, OD, Stützmauer Englisweiler St	-77.100,24	0,00	-428,40	428,40	0,00	0,00	428,40	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-77.100,24	0,00	-428,40	428,40	0,00	0,00	428,40	0,00
I22104.733 K 7573 Ampfelbronn, OD Hochwasserschutz	-10.373,06	-20.000,00	-247.272,67	227.272,67	0,00	0,00	227.272,67	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-10.373,06	-20.000,00	-247.272,67	227.272,67	0,00	0,00	227.272,67	0,00
I22104.871 K 7587 Marbach-Ertingen	-480,00	-755.000,00	0,00	-755.000,00	0,00	-19.000,00	-774.000,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-480,00	-910.000,00	0,00	-910.000,00	0,00	-19.000,00	-929.000,00	0,00
I22104.882 K 7588 Brücke über die Donau bei Daugendorf	0,00	-100.000,00	-6.313,15	-93.686,85	0,00	0,00	-93.686,85	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-6.313,15	-93.686,85	0,00	0,00	-93.686,85	0,00
I22104.972 K 7597 Wattenweiler OD	-5.441,87	-310.000,00	0,00	-310.000,00	0,00	-5.000,00	-315.000,00	-5.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.441,87	-485.000,00	0,00	-485.000,00	0,00	0,00	-485.000,00	0,00
I22105.031 K 7503 Geh- und Radweg Bergerhausen-Winterreute	162.616,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	163.377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-708,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-52,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.041 K 7504 Geh- und Radweg Lauptertshausen - Äpfingen	-56.120,86	-355.000,00	-430.652,94	75.652,94	0,00	-585.000,00	-509.347,06	-359.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.045.000,00	1.089.040,00	-44.040,00	0,00	0,00	-44.040,00	106.000,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-56.120,86	-1.400.000,00	-1.519.692,94	119.692,94	0,00	-550.000,00	-430.307,06	-430.000,00
I22105.151 K 7515 Geh-/RW Walpertsh. Bußmannsh.	-12.443,50	-35.000,00	-249.667,20	214.667,20	0,00	-30.000,00	184.667,20	30.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	575.000,00	0,00	575.000,00	0,00	0,00	575.000,00	230.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-12.443,50	-610.000,00	-249.667,20	-360.332,80	0,00	-10.000,00	-370.332,80	-200.000,00
I22105.231 K 7523 Geh- und Radweg Achstetten-Kreisgrenze Ers.	3.545,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.545,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.471 K 7547 Geh- und Radweg Andelfingen-Pflummern	-16.906,00	-5.000,00	-774,00	-4.226,00	0,00	-53.000,00	-57.226,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	985.000,00	0,00	985.000,00	0,00	0,00	985.000,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-16.906,00	-990.000,00	-774,00	-989.226,00	0,00	-3.000,00	-992.226,00	0,00
I22105.531 K 7553 Geh- und Radweg Binzwangen-Hundersingen	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
I22105.692 K 7569 Geh- und Radweg Mühlhausen - B 465	95.854,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	239.504,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-143.649,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.711 K 7571 Geh- und Radweg, Mittelbuch-Ringschnait	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
I22105.771 K 7577 Geh- und Radweg, Zell-Illerbachen	-377.608,16	105.000,00	285.817,45	-180.817,45	0,00	280.000,00	99.182,55	-10.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	165.000,00	603.014,64	-438.014,64	0,00	360.000,00	-78.014,64	20.000,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	-8.000,00	-38.000,00	-30.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-377.608,16	-30.000,00	-317.197,19	287.197,19	0,00	-72.000,00	215.197,19	0,00
I22105.802 K 7580 Geh- und Radweg Kirchdorf/K 7578	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
I22105.851 K 7585 Geh- und Radweg Ahlen-Rupershofen	113.860,29	25.000,00	-7.257,60	32.257,60	0,00	-24.000,00	8.257,60	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	119.780,00	25.000,00	15.812,55	9.187,45	0,00	0,00	9.187,45	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	-23.070,15	23.070,15	0,00	-24.000,00	-929,85	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.919,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.852 K 7585 Geh- und Radweg Oggelsbeuren-Oberstadion	0,00	-25.000,00	-5.010,25	-19.989,75	0,00	-10.000,00	-29.989,75	-29.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-5.010,25	-4.989,75	0,00	-10.000,00	-14.989,75	-14.000,00
I22106.001 Kanal- und Randsteinsatzbeiträge für alle Kreisstr	-130,00	-90.000,00	-40.658,00	-49.342,00	0,00	0,00	-49.342,00	-49.000,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-130,00	-90.000,00	-40.658,00	-49.342,00	0,00	0,00	-49.342,00	-49.000,00
I22107.001 B 312 Ortsumfahrung Rings./Ochs./Edenbachen	-178.278,62	-300.000,00	-62.583,14	-237.416,86	0,00	0,00	-237.416,86	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	165.000,00	300.000,00	135.000,00	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-343.278,62	-600.000,00	-197.583,14	-402.416,86	0,00	0,00	-402.416,86	0,00
I22410.009 Parkplätze Rollinstr.9	-1.573,85	0,00	-446,99	446,99	0,00	0,00	446,99	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.573,85	0,00	-446,99	446,99	0,00	0,00	446,99	0,00
I22430.003 Gebäude Rollinstr. 15 - Abbruch und Neubau	-4.413,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.413,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22480.003 Ladesäule Parkdeck BSZ	0,00	0,00	-6.148,78	6.148,78	0,00	-30.000,00	-23.851,22	-23.851,22
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-6.148,78	6.148,78	0,00	0,00	6.148,78	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-23.851,22
I22481.003 Ladesäulen Parkdeck Wielandpark	0,00	0,00	-13.795,74	13.795,74	0,00	0,00	13.795,74	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	-13.795,74	13.795,74	0,00	0,00	13.795,74	0,00
I55101.006 ÖPNV: Zusch. barrierefreier Ausbau Haltestellen	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-400.000,00	-400.000,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-400.000,00	-400.000,00
I55101.007 Gesellschaftsanteile DING	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
270 - Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00
I80060.003 Breitbandausbau - Planungs- und Baukosten	-4.188.461,57	8.000.000,00	-3.426.452,63	11.426.452,63	0,00	-4.580.664,86	6.845.787,77	-910.623,28
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.188.461,57	0,00	-3.425.808,93	3.425.808,93	0,00	-4.580.664,86	-1.154.855,93	-910.623,28
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	0,00	-643,70	643,70	0,00	0,00	643,70	0,00
I80060.005 Breitbandausbau - Mitverlegungen	114.816,56	0,00	-13.878,95	13.878,95	0,00	0,00	13.878,95	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	119.757,50	0,00	229.710,00	-229.710,00	0,00	0,00	-229.710,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.940,94	0,00	-243.588,95	243.588,95	0,00	0,00	243.588,95	0,00

5.10 Teilhaushalt 10 – Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	282.511,53	398.000,00	1.137.951,57	739.951,57	0,00	0,00	739.951,57	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.818,31	27.818,00	26.818,31	-999,69	0,00	0,00	-999,69	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	72.456,82	49.500,00	37.966,17	-11.533,83	0,00	0,00	-11.533,83	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.072.261,69	1.204.962,00	1.055.901,82	-149.060,18	0,00	0,00	-149.060,18	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	14.000,00	81.711,18	67.711,18	0,00	0,00	67.711,18	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**1.455.548,35**	**1.694.280,00**	**2.340.349,05**	**646.069,05**	**0,00**	**0,00**	**646.069,05**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	6.434.074,72	6.963.506,00	6.823.291,86	-140.214,14	0,00	0,00	-140.214,14	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.472,95	305.000,00	198.770,66	-106.229,34	0,00	0,00	-106.229,34	40.537,50
150	- Planmäßige Abschreibungen	58.553,86	90.750,00	65.202,84	-25.547,16	0,00	0,00	-25.547,16	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	182.052,75	242.484,00	193.983,45	-48.500,55	0,00	25.000,00	-73.500,55	21.882,81

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.364,24	129.900,00	145.380,37	15.480,37	0,00	0,00	15.480,37	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**7.118.518,52**	**7.731.640,00**	**7.426.629,18**	**-305.010,82**	**0,00**	**25.000,00**	**-330.010,82**	**62.420,31**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-5.662.970,17**	**-6.037.360,00**	**-5.086.280,13**	**951.079,87**	**0,00**	**-25.000,00**	**976.079,87**	**-62.420,31**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1.779.091,86	2.020.937,00	2.136.711,22	115.774,22	0,00	0,00	115.774,22	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-1.779.091,86**	**-2.020.937,00**	**-2.136.711,22**	**-115.774,22**	**0,00**	**0,00**	**-115.774,22**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-7.442.062,03**	**-8.058.297,00**	**-7.222.991,35**	**835.305,65**	**0,00**	**-25.000,00**	**860.305,65**	**-62.420,31**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	1.476.990,00	1.666.462,00	2.164.568,10	498.106,10	0,00	0,00	498.106,10	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	6.975.859,75	7.609.186,00	7.294.689,10	-314.496,90	0,00	25.000,00	-339.496,90	62.420,31
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-5.498.869,75**	**-5.942.724,00**	**-5.130.121,00**	**812.603,00**	**0,00**	**-25.000,00**	**837.603,00**	**-62.420,31**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	3.150,00	3.150,00	0,00	0,00	3.150,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**12.000,00**	**3.150,00**	**-8.850,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.850,00**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	1.706,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	56.357,81	100.000,00	28.980,00	-71.020,00	0,00	60.000,00	-131.020,00	131.000,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	1.859,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**59.923,98**	**100.000,00**	**28.980,00**	**-71.020,00**	**0,00**	**60.000,00**	**-131.020,00**	**131.000,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-59.923,98**	**-88.000,00**	**-25.830,00**	**62.170,00**	**0,00**	**-60.000,00**	**122.170,00**	**-131.000,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-5.558.793,73**	**-6.030.724,00**	**-5.155.951,00**	**874.773,00**	**0,00**	**-85.000,00**	**959.773,00**	**-193.420,31**

Investitionen Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I33101.003 Dienstfahrzeuge Kreisforstamt	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
I33101.005 Kreisforstamt Gebäude (Waldpädagogik)	-1.706,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.706,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I33101.006 Software, Lizenzen	-1.859,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.859,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I33103.003 Dienstfahrzeuge Kreisforstamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
I33201.003 Dienstfahrzeuge Landwirtschaftsamt	-38.876,00	-28.000,00	-25.830,00	-2.170,00	0,00	0,00	-2.170,00	-11.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	3.150,00	-3.150,00	0,00	0,00	-3.150,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-38.876,00	-40.000,00	-28.980,00	-11.020,00	0,00	0,00	-11.020,00	-11.000,00
I33301.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-17.481,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-17.481,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.11 Teilhaushalt 11 – Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.950,40	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.842,92	50,00	8.660,21	8.610,21	0,00	0,00	8.610,21	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**16.793,32**	**50,00**	**13.660,21**	**13.610,21**	**0,00**	**0,00**	**13.610,21**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	83.573,89	85.277,00	92.086,86	6.809,86	0,00	0,00	6.809,86	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.246,69	39.800,00	39.932,72	132,72	0,00	0,00	132,72	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	74.999,11	60.416,00	60.415,78	-0,22	0,00	0,00	-0,22	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	263.558,00	467.578,00	279.935,60	-187.642,40	0,00	0,00	-187.642,40	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.033,39	1.200,00	703,35	-496,65	0,00	0,00	-496,65	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**502.411,08**	**654.271,00**	**473.074,31**	**-181.196,69**	**0,00**	**0,00**	**-181.196,69**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-485.617,76**	**-654.221,00**	**-459.414,10**	**194.806,90**	**0,00**	**0,00**	**194.806,90**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	20.043,47	24.230,00	22.821,78	-1.408,22	0,00	0,00	-1.408,22	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-20.043,47**	**-24.230,00**	**-22.821,78**	**1.408,22**	**0,00**	**0,00**	**1.408,22**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-505.661,23**	**-678.451,00**	**-482.235,88**	**196.215,12**	**0,00**	**0,00**	**196.215,12**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	21.793,32	50,00	7.673,29	7.623,29	0,00	0,00	7.623,29	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	447.913,61	593.855,00	408.908,50	-184.946,50	0,00	0,00	-184.946,50	0,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-426.120,29**	**-593.805,00**	**-401.235,21**	**192.569,79**	**0,00**	**0,00**	**192.569,79**	**0,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-250.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-676.120,29**	**-593.805,00**	**-401.235,21**	**192.569,79**	**0,00**	**0,00**	**192.569,79**	**0,00**

Investitionen Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus								
Nr. Bezeichnung	**Jahres-ergebnis 2022**	**Fortg. Ansatz Haushalts-jahr**	**Jahres-ergebnis 2023**	**Vergleich Ansatz/Er-gebnis**	**Eränz. Fest-legungen im HH-Vollzug**	**Ermächti-gungsüber-tragung aus Vorjahr**	**verfügbare Mittel abzgl. Erg.**	**Ermächti-gungsüber-tragung Folgejahr**
I80050.004 Technologietransferzentrum-Investitionszuschuss	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.12 Teilhaushalt 12 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	153.683.775,25	150.986.595,00	156.230.940,44	5.244.345,44	0,00	0,00	5.244.345,44	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	4.682.632,28	5.753.000,00	6.520.307,42	767.307,42	0,00	0,00	767.307,42	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**158.366.407,53**	**156.739.595,00**	**162.751.247,86**	**6.011.652,86**	**0,00**	**0,00**	**6.011.652,86**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	45.170,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	8.289.952,65	7.723.318,00	7.720.656,06	-2.661,94	0,00	0,00	-2.661,94	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz.Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragg. ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	952.451	0,00	-952.451,00	0,00	0,00	-952.451,00	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**8.335.123,58**	**8.675.769**	**7.720.656,06**	**-955.112,94**	**0,00**	**0,00**	**-955.112,94**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**150.031.283,95**	**148.063.826**	**155.030.591,80**	**6.966.765,80**	**0,00**	**0,00**	**6.966.765,80**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**150.031.283,95**	**148.063.826**	**155.030.591,80**	**6.966.765,80**	**0,00**	**0,00**	**6.966.765,80**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	160.840.322,58	156.739.595	166.713.310,89	9.973.715,89	0,00	0,00	9.973.715,89	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	8.335.123,58	8.675.769	7.720.656,06	-955.112,94	0,00	0,00	-955.112,94	0,00
170	**= Ant. Zahlungsmittelü./-bedarf lfd. Vw.tätigk. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**152.505.199,00**	**148.063.826**	**158.992.654,83**	**10.928.828,83**	**0,00**	**0,00**	**10.928.828,83**	**0,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
310	**= Ant.Finanzierungsmittelübers./-bedarf aus Inves (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
320	**= Ant. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**152.505.199,00**	**148.063.826**	**158.992.654,83**	**10.928.828,83**	**0,00**	**0,00**	**10.928.828,83**	**0,00**

6 Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		Vorjahr	Haushaltsjahr
		1	2
1.	**beim ordentlichen Ergebnis**		
1.1.	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00
1.2.	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-18.094.128,38	-6.610.572,25
1.3.	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00
1.4.	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.5.	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgeich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.6.	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Eregbnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00
1.7.	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0,00
1.8.	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00
2.	**beim Sonderergebnis**		
2.1.	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	-80.410,52
2.2.	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-23.464,96	0,00
2.3.	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	-73.965,40	0,00

7 Anhang

7.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz, ist um einen Anhang zu erweitern (§ 53 GemHVO) und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern (§ 95 Abs. 2 Satz 1 GemO). Der Anhang soll die Informationen, die durch die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und durch die Teilrechnungen vermittelt werden, näher erläutern und ergänzen.

7.2 Erläuterungen zur Bilanz

7.2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 ist entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Gemeindehaushaltsverordnung sowie dem Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des NKHR in Baden-Württemberg aufgestellt. Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert beibehalten. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Nach § 46 Abs. 1 GemHVO ist für die Abschreibung die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer maßgeblich. Die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg der Arbeitsgruppe Bilanzierung/Inventarisierung wird zur Bestimmung der Nutzungsdauer herangezogen. Sie ersetzt allerdings nicht unsere Einschätzung unter Berücksichtigung der Besonderheiten der Nutzung beim Landkreis Biberach.

Die Gemeindehaushaltsverordnung sieht eine Gliederung des Vermögens in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen vor. Die einzelnen Bilanzpositionen sind nachfolgend erläutert.

Nach § 91 Abs. 4 GemO sind alle Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, anzusetzen.

Grundsätzlich gilt die Bewertung nach Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen (§ 46 GemHVO).

Die Vorräte des Landkreises wurden mithilfe des Fifo-Verfahrens (first in – first out) bewertet. Dabei wird unterstellt, dass die zuerst beschafften Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe zuerst verbraucht werden.

Forderungen sind mit dem Nennwert angesetzt. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sind zum Bilanzstichtag entsprechend den gesetzlichen Regelungen durchgeführt worden.

Pflichtrückstellungen wurden für einschlägige Sachverhalte gebildet (§ 41 Abs. 1 GemHVO). Darüber hinaus wurden Wahlrückstellungen erfasst (§ 41 Abs. 2 GemHVO). Auf die Notwendigkeit einer ernsthaften Inanspruchnahme wurde bei der Bildung dieser Rückstellungen geachtet.

7.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

Bilanzzugänge sind insbesondere im Sozialbereich für Tau-Office zur Verwaltung der Unterkünfte mit 167.092,07 Euro und der Verwaltung für das Upgrade der Zeiterfassungssoftware ZEUS mit 58.248,72 Euro zu verzeichnen. Für weitere Lizenzen bei bereits genutzten Programmen wurden 41.088,32 Euro aufgewendet. Weitere Auszahlungen erfolgten für eine Frässimulationssoftware be den Schulen für 32.332,11 Euro. Für die Einführung des elektronischen Pressespiegels fielen 14.982.10 Euro an.
Die restlichen Zugänge beim immateriellen Vermögen verteilen sich auf Einzelmaßnahmen unter 10.000 Euro und erstrecken sich über die gesamte Verwaltung.

Insgesamt belaufen sich die Anlagenzugänge auf 369.068,54 Euro. Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 190.806,08 Euro. Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
412.925,99	588.882,83	+175.956,84

7.2.3 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2)

7.2.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.1)

Bei den unbebauten Grundstücken sind nur Zugänge in Höhe von 112.812,62 Euro zu verzeichnen.

Der Endbestand zum 31.12.2023 entwickelte sich daher wie folgt:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.486.664,94	2.599.477,56	+112.812,62

7.2.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.2)

Bilanzzugänge sind insbesondere durch den Erwerb von Gebäuden zu verzeichnen. Heraus stechen der Kauf der Leipzigstraße 26 in Biberach mit 3.565.230,01 Euro, der Rollinstraße 13 in Biberach mit 2.512.895,77 Euro und des Klinikgebäudes in Dietenbronn mit 1.172.024,42 Euro.
Demgegenüber stehen die Abschreibungen für Bestandsgebäude in Höhe von 3.901.780,83 Euro.

Der Endbestand bzw. Restbuchwert der Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
82.442.806,04	86.116.968,00	+3.674.161,96

7.2.3.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
93.437.034,64	97.048.952,70	+3.611.918,06

<u>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (Anlagenbuchungsgruppe 031000000)</u>
Im Haushaltsjahr wurde in den Grunderwerb ür die K 7559 Otterswang investiert. Daneben sind kleinere Zu- und Abgänge zu verzeichnen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
17.303.920,61	17.344.643,98	+40.723,37

- Brücken, Tunnel, ingenieurbauliche Anlagen (Anlagenbuchungsgruppe 032000000)

Im Berichtsjahr wurden 264.171,57 Euro für den Durchlass bei der K 7573 Ampfelbronn aktiviert. Auszahlungen fielen in Höhe von 75.207,34 Euro für den Ersatz der Feldwegbrücke K 7506 Dissenhausen und 67.148,97 Euro für die Schussenbrücke K 7559 Otterswang an.
Weitere Auszahlungen gab es bei der Ersatzbrücke an der K 7502 in Rißegg (48.098,67 Euro) und der K 7515 in Bußmannshausen für die Rotkanalbrücke (10.810,20 Euro).
Bei Abschreibungen von 534.144,90 Euro nimmt die Bilanzposition dennoch ab.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
22.570.378,42	22.501.670,27	-68.708,15

- Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen (Anlagenbuchungsgruppe 035000000)

Der größte Zugäng war die Aktivierung des Bahnübergangs in Otterswang an der K 7559 mit 1.416.708,96 Euro. Weitere große Zugänge sind durch die Aktivierungen des Geh- und Radwegs bei der K 7577 zwischen Zell und Illerbachen (745.356,47 Euro) und der K 7529 Muttensweiler-Stafflangen (432.904,86 Euro) entstanden.
Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 1.800.862,20 Euro, womit sich zum 31.12.2023 folgender Endbestand ergibt:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
28.433.560,30	29.082.916,09	+649.355,79

- Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Anlagenbuchungsgruppe 039000000)

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens handelt es sich um den Ausbau des Backbone-Netzes.
Die Abschreibungen belaufen sich auf 896.687,29 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
25.129.175,31	28.119.722,36	+2.990.547,05

7.2.3.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

Der Landkreis Biberach hat im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung Gebäude und Wohnungen angemietet, bei denen Sanierungen und Ertüchtigungen vorgenommen wurden. Diese müssen im Rahmen der Spitzabrechnung der Liegenschaftsaufwendungen mit dem Land Baden-Württemberg nach dem Mietereinbautenerlass aktiviert werden. Die Nutzungsdauer wurde individuell nach Dauer der Mietlaufzeit, längstens jedoch auf fünf Jahre, festgesetzt.
Im Haushaltsjahr wurden keine neuen Mietereinbauten aktiviert. Beim Abgang handelt es sich um Abschreibungen. Die Bilanzposition entwickelt sich zum 31.12.2023 wie folgt:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
6.794,21	6.059,70	-734,51

7.2.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (A-Bilanzposition 1.2.5)

In 2023 wurden mehrere Kunstwerke beschafft. Den Beschaffungen stehen Zugänge auf der Passivseite als Sonderposten gegenüber.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.629.746,03	2.664.633,06	+34.887,03

7.2.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (A-Bilanzposition 1.2.6)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
7.016.788,89	6.847.114,16	-169.674,73

- Fahrzeuge (Anlagenbuchungsgruppe 061000000)

Im Berichtsjahr erfolgte ein Bilanzzugang in Höhe von insgesamt 963.954,33 Euro, wobei alleine auf das Straßenamt 910.786,76 Euro entfallen. Herausragend war die Beschaffung zweier LKW mit jeweils knapp über einhunderttausend Euro, sowie eine Mähkombination bestehend aus Frontanbau und Heckaufbau für 177.406,39 Euro. Neben zusätzlichen Pkw wurde in den Winterdienst investiert. Beschafft wurden Schneepflüge für 115.309,80 Euro und Streuer für 88.914,42 Euro
Im restlichen Haushalt wurden noch zwei Fahrzeuge und einige Kleingeräte beschafft.

Die Abschreibungen auf Fahrzeuge belaufen sich auf 956.570,15 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
5.378.028,56	5.379.444,04	+1.415,48

- Maschinen (Anlagenbuchungsgruppe 062000000)

2023 wurden unter anderem ein Gabelstabler für 62.296,50 Euro und vier Mäher für insgesamt 80.292,29 Euro gekauft.

Die Abschreibungen belaufen sich auf 180.111,40 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.031.864,40	997.235,06	-34.629,34

- Technische Anlagen (Anlagenbuchungsgruppe 063000000 und 063100000)

Im Haushaltsjahr 2023 wurde vom Amt für Organisation und Digitalisierung ein Storage Speichersystem für 14.982,10 Euro beschafft.

Demgegenüber stehen Abschreibungen von 151.405,83 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
606.895,93	470.435,06	-136.460,87

7.2.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

Die meisten Zugänge sind durch Investionen bei den Kreisschulen entstanden. Wesentliche Anschaffungen waren dabei sechs Versuchswagen mit Labor- u. Messgeräteaufbau (71.640,94 Euro), ein Schulungsmotor (54.403,71 Euro), ein SMART-Home Basismodell (31.124,45 Euro) und eine Späneabsaugung für Holzbearbeitungsmaschinen (30.626,61 Euro). Weitere größere Beschaffung war ein Bioreaktor für die Kilian-von-Steiner-Schule mit 44.947,95 Euro, Medienlehrertische für das Kreisgymnasium Riedlingen für 33.982,53 Euro, ein Rollwagen für die Rollinstraße 9 für 28.500,50 Euro und eine Photovoltaikanlage für die Rollinstraße 13 für 21.000,00 Euro. Für die Kfz-Zuslassungsstelle wurde ein Dokumentendrucker für 23.415,17 Euro beschafft. Die weiteren Beschaffungen bei den Schulen gliedern sich in Maschinen, Messgeräte und Fertigungssysteme.

Verminderungen der Bilanzposition ergeben sich hingegen aufgrund von Aussonderungen und Abschreibungen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
8.891.305,31	8.244.427,26	-646.878,05

7.2.3.8 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

Zum 31.12.2023 wurde folgender Bestand an Vorräten nach dem Fifo-Verfahren (Vereinfachungsregel gemäß § 45 Abs. 1 GemHVO) bewertet:

Vorrat	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Heizöl	0,00	0,00	0,00
Diesel	0,00	0,00	0,00
Salz	334.403,33	330.316,32	-4.087,01
Sole	0,00	0,00	0,00
Pellets	0,00	0,00	0,00
Hackschnitzel	0,00	0,00	0,00
Summe	334.403,33	330.316,32	-4.087,01

7.2.3.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (A-Bilanzposition 1.2.9)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
8.001.825,63	13.818.634,38	+5.816.808,75

- Anlagen im Bau (Tiefbau, Anlagenbuchungsgruppe 096000000)

Zum 31.12.2023 erhöht sich die Position um 1.309.718,42 Euro. Ursächlich dafür sind Zugänge aufgrund der Bauarbeiten an den Straßen. Die großten Zugänge sind 1.519.692,94 Euro für den Geh- und Radweg an der K 7504 Lauptertshausen – Äpfingen, 406.090,53 Euro für den Radweg an der K 7515 Walpertshausen-Bußmannshausen und die Rißbrücke an der K 7562 Winterstettenstadt mit 405.009,94 Euro.
Reduziert wurde der Bestand vor allem durch die Aktivierung der fertiggestelten Radwege bei der K 7559 Otterswang-Laimbach (858.379,69 Euro) und der K 7577 Zell-Illerbachen (688.159,28 Euro).

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
5.844.344,50	7.154.062,92	+1.309.718,42

- Anlagen im Bau (Hochbau, Anlagenbuchungsgruppe 097000000)

Bei den Hochbaumaßnahmen im Bau sind Zugänge vor allem für den Neubau des Schülerwohnheims mit 2.806.537,01 Euro und für den Neubau des Theoriegebäudes der Beruflichen Schule Riedlingen mit 1.473.850,11 Euro zu verzeichnen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.140.474,47	6.469.907,64	+4.329.433,17

- Anlagen im Bau (Sonstiges, Anlagenbuchungsgruppe 098000000)

Bei den Anlagen im Bau sind Zugänge für die PV-Anlage in der Rollinstr. 9 zu verzeichnen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
17.006,66	194.663,82	+177.657,16

7.2.4 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

7.2.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

Der Landkreis ist an der Juniorfirma mit einem Anteil am Stammkapital in Höhe von 15.000 Euro beteiligt. Mit einer Beteiligungsquote von 60 Prozent ist er somit Mehrheitsgesellschafter der Juniorfirma GMS Power GmbH.

Verbundenes Unternehmen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Juniorfirma GMS Power GmbH	15.000,00	15.000,00	0,00

7.2.4.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen (A-Bilanzposition 1.3.2)

Der Landkreis Biberach ist Mitglied im Zweckverband Oberschwäbische Elektrizitätswerke (OEW). Eine Bilanzierung ist nicht vorgesehen.

Diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Sonstige Beteiligungen, Zweckverbände, etc.	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Öchsle-Bahn Aktiengesellschaft	983.381,78	983.381,78	0,00
Öchsle-Bahn-Betriebsges. gGmbH	12.500,00	12.500,00	0,00
Oberschwaben-Tourismus GmbH	24.400,00	24.400,00	0,00
Fachklinik für Neurologie Dietenbronn GmbH	100.000,00	100.000,00	0,00
Energieagentur Biberach GbR	3.580,00	3.580,00	0,00
Donau-Iller-Nahverkehrsverbund-GmbH	10.000,00	10.000,00	0,00
ZTN-Süd	490.912,58	490.912,58	0,00
Sana Kliniken Biberach GmbH	7.318.931,44	7.318.931,44	0,00
Zweckverband Kom. Informationsverarbeitung	133.136,52	133.136,52	0,00
Komm.Pakt.Net	19.043,80	19.043,80	0,00
Zentrum für Älterenmedizin (ZÄLB)	30.000,00	30.000,00	0,00
ITZ Plus Biberach GmbH	1.250,00	1.250,00	0,00
Summe	9.127.136,12	9.127.136,12	0,00

7.2.4.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

Sondervermögen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Vermächtnis Fritz Montag	0,00	0,00	0,00
Vermächtnis Gebhard Müller	0,00	0,00	0,00
Vermächtnis Mathilde Bopp	0,00	0,00	0,00
Vermächtnis Rosmarie Weber	0,00	0,00	0,00
Vermächtnis Hilde-Frey Sonderpreis	0,00	0,00	0,00
Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken	5.920.642,29	7.520.642,29	+1.600.000,00
unselbständige Hilde-Frey-Stiftung	0,00	0,00	0,00
Summe	5.920.642,29	7.520.642,29	+1.600.000,00

Die Vermächtnisse der unselbstständigen Stiftungen wurden zur Verwaltung an die ProBono Stiftung der Kreissparkasse Biberach übertragen (vgl. hierzu 7.2.7).

7.2.4.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4)

Ausleihungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Baugenossenschaft Biberach eG	24.000,00	24.000,00	0,00
Genossenschaft für Wohnungsbau Oberland eG	13.500,00	13.500,00	0,00
Holzverwertungsgenossenschaft Oberschwaben eG	24,54	24,54	0,00
Kaution Teilauto Biberach	650,00	650,00	0,00
Summe	38.174,54	38.174,54	0,00

7.2.4.5 Wertpapiere (A-Bilanzposition 1.3.5)

Im Berichtsjahr wurden die Festgeldanlagen um 18.000.000 Euro vermindert. Es handelt sich um einen Aktivtausch zu Lasten der Bilanzposition 1.3.9 (liquide Mittel). In den verbleibenden 59 Mio. Euro sind 12,5 Mio. Euro vom Abfallwirtschaftsbetrieb als gemeinsame Geldanlagen enthalten. Der Anteil ist entsprechend bei Bilanzposition 4 auf der Passivseite als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Wertpapiere	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
	77.000.000,00	59.000.000,00	-18.000.000,00

7.2.4.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.6)

Forderungen werden nur in der Höhe ausgewiesen, in der nach realistischer Betrachtung der Gesamtumstände mit einem Zahlungseingang tatsächlich gerechnet werden kann. Forderungen werden daher im Rahmen einer Einzelwert- und Pauschalwertberichtigung bereinigt. Für die pauschale Wertberichtigung wurden zum 31.12.2023 folgende Ausfallquoten ermittelt:

SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende):	46,43 %	(VJ:	50,30 %)
SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe):	24,54 %	(VJ:	23,80 %)
SGB XII (Sozialhilfe):	21,63 %	(VJ:	19,79 %)
Unterhaltsvorschuss (UVG):	70,60 %	(VJ:	70,56 %)
Landkreis (sonstige Forderungen):	0,13 %	(VJ:	0,35 %)
Ordnungswidrigkeiten (OWI):	8,49 %	(VJ:	9,71 %)

Im Berichtsjahr ist bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ein Zugang in Höhe von 9.055.505,14 Euro zu verzeichnen. Die größten Einzelforderungen sind gegenüber dem Land im Rahmen der Anschlussunterbringung, gegenüber dem Bund beim Deutschlandticket und der Förderung aus der Interministeriellen Arbeitsgruppe „Gesundheitliche Auswirkungen auf Kinder und Jugendliche durch Corona“ (IMA).

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Öffentlich-rechtliche Forderungen	15.042.259,94	24.087.650,59	+9.045.390,65
Einzelwertberichtigung	-118.480,19	-86.037,27	+32.442,92
Pauschalwertberichtigung	-123.047,71	-145.376,14	-22.328,43
Summe	14.800.732,04	23.856.237,18	+9.055.505,14

7.2.4.7 Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposition 1.3.7)

Auch bei den Forderungen aus Transferleistungen wurde eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen (siehe 7.2.4.6). Die Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Forderungen aus Transferleistungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Forderungen aus Transferleistungen	12.504.322,26	19.091.268,99	+6.586.946,73
Pauschalwertberichtigung	-4.388.615,16	-5.010.223,12	-621.607,96
Summe	8.115.707,10	14.081.045,87	+5.965.338,77

7.2.4.8 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.8)

Privatrechtliche Forderungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Privatrechtliche Forderungen	1.638.562,45	2.261.837,74	+623.275,29
Einzelwertberichtigung	-5.753,70	-3.321,20	+2.432,50
Pauschalwertberichtigung	-13.867,30	-12.677,03	+1.190,27
Summe	1.618.941,45	2.245.839,51	+626.898,06

7.2.4.9 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.9)

Liquide Mittel	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
	13.248.878,46	30.364.267,80	17.115.389,34

7.2.5 Abgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.)

7.2.5.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1)

Hierunter fallen Auszahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr bezahlt und gebucht wurden, aber zum Teil oder ganz künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich zuzurechnen sind (= transitorische Rechnungsabgrenzung).

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
RAP Beamtengehälter	756.614,98	794.586,59	+37.971,61
RAP Kreisjugendamt	867.259,78	1.098.704,52	+231.444,74
RAP Kreissozialamt	7.980.823,64	8.517.255,71	+536.432,07
RAP Landkreis	1.210.770,13	1.109.929,26	-100.840,87
Summe	10.815.468,53	11.520.476,08	+705.007,55

7.2.5.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
13.691.322,32	13.930.093,45	+238.771,13

- Sonderposten an Bund (Anlagenbuchungsgruppe 180310000)

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
74.986,95	80.016,11	+5.029,16

- Sonderposten an Land (Anlagenbuchungsgruppe 180320000)

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
50.677,45	38.999,35	-11.678,10

- Sonderposten an Gemeinden (Anlagenbuchungsgruppe 180330000)

Der Radweg an der K 7585 Ahlen-Rupershofen mit Anschaffungskosten von 325.737,74 Euro wurde an die Gemeinde unentgeltlich übertragen und ist gemäß der Nutzungsdauer der Straße abzuschreiben. Weitere Zahlungen wurden für den Kabeleinzug in kommunale Leerrohre im Rahmen des Breitbandausbaus und für Kanalbeiträge geleistet. Die Differenz zur Veränderung ergibt sich durch Abschreibungen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
3.809.253,57	4.176.467,90	+367.214,33

- Sonderposten an den Kreisfeuerlöschverband (Anlagenbuchungsgruppe 180342100)

Der Sonderposten an den Kreisfeuerlöschverband (KFLV) wird entsprechend dem Jahresabschluss des KFLV jährlich angepasst und ist beim KFLV auf der Passivseite als empfangene Investitionszuweisung ausgewiesen. Es handelt sich um Zuweisungen für die Finanzierung von Investitionen, die zeitgleich mit der Aktivierung des bezuschussten Vermögensgegenstandes passiviert und analog zu dessen Abschreibung aufgelöst werden.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.453.108,95	1.409.245,48	-43.863,47

- Sonderposten an private Unternehmen (Anlagenbuchungsgruppe 180360000)

Die Veränderung ergibt sich durch Abschreibungen und einen Zugang von 319.645,48 Euro durch die Investition in ein Heizhaus in Riedlingen (Nahwärmezentrale) im Rahmen des Contractings.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
365.660,90	609.997,57	+244.336,67

- Sonderposten an übrige Bereiche (Anlagenbuchungsgruppe 180370000)

Der am 14.12.2022 beschlossene Zuschuss für die Mehrkosten der Rettungswache in Biberach stellt mit 75.000,00 Euro den größten Zugang dar. Die restliche Veränderung ist hauptsächlich auf Abschreibungen zurückzuführen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
7.937.634,50	7.615.367,04	-322.267,46

7.2.6 Basiskapital (Passiva Bilanzposition 1.1)

Die Ergebnisrücklage stellt die erwirtschafteten Überschüsse aus den ordentlichen Ergebnissen der Vorjahre dar. Diese können zur Abdeckung von künftigen Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses eingesetzt werden.
Gemäß § 23 Satz 4 GemHVO können nicht durch Liquidität gedeckte Beträge aus der Ergebnisrücklage in das Basiskapital umgebucht werden. Dadurch soll verdeutlicht werden, dass bei einer zwischenzeitlichen Verwendung vorhandener Liquidität Überschüsse der Ergebnisrechnung nicht für zusätzliche Auszahlungen zur Verfügung stehen.

Im Berichtsjahr wurden 8.495.183 Euro (siehe Ziffern 1.2.6 und 11) aus der Ergebnisrücklage des ordentlichen Ergebnisses in das Basiskapital umgebucht.
Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt nach der Zuführung 76.864.267,58 Euro. Das Basiskapital erhöht sich auf 197.658.717,17 Euro.

Basiskapital	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Basiskapital	129.410.982,22	129.410.982,22	+0,00
Berichtigung nach § 25 Abs. 4 GemHVO	-559.132,05	-559.132,05	+0,00
Zuführung nach § 23 Satz 4 GemHVO	60.311.684,00	68.806.867,00	+8.495.183,00
Summe	189.163.534,17	197.658.717,17	+8.495.183,00

7.2.7 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verringert sich um 1.884.610,75 Euro. Der Betrag setzt sich aus einer Zuführung aus dem ordentlichen Ergebnis (6.610.572,25 Euro) und der Umbuchung zum Basiskapital (8.495.183,00 Euro, siehe Ziffern 1.2.6 und 11) zusammen. Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses werden 80.410,52 Euro zugeführt.
Die zweckgebundenen Rücklagen erhöhen sich um 55.000,00 Euro. Die zweckgebundenen Rücklagen werden im Folgenden detailliert dargestellt.

Rücklagen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Rücklagen a. Übersch. d. ordentlichen Ergebnisses	78.748.878,33	76.864.267,58	-1.884.610,75
Rücklagen a. Übersch. d. Sonderergebnisses	0,00	80.410,52	+80.410,52
Zweckgebundene Rücklagen (s.u.)	0,00	55.000,00	+55.000,00
Summe	78.748.878,33	76.999.678,10	-1.749.200,23

Zweckgebundene Rücklagen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Vermächtnis Fritz Montag	0,00	0,00	+0,00
Vermächtnis Rosmarie Weber	0,00	0,00	+0,00
Vermächtnis-Hilde-Frey-Sonderpreis	0,00	0,00	+0,00
unselbständige Hilde-Frey-Stiftung	0,00	0,00	+0,00
Vermächtnis Gebhard Müller	0,00	0,00	+0,00
Vermächtnis Mathilde Bopp	0,00	0,00	+0,00
Hilde-Frey-Stadtschulpreis – Preisgelder	0,00	0,00	+0,00
Hilde-Frey-Stadtschulpreis – Gebäude	0,00	0,00	+0,00
Instandhaltungsrücklage Rollinstraße 13	0,00	55.000,00	+55.000,00
Summe	0,00	55.000,00	+55.000,00

7.2.8 Sonderposten (P-Bilanzposition 2.)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Sonderposten	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Sonderposten für Investitionszuweisungen	55.066.534,48	58.733.376,53	+3.666.842,05
Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00	+0,00
Sonderposten für Sonstiges	175.240,05	197.089,44	+21.849,39
Summe	55.241.774,53	58.930.465,97	+3.688.691,44

- Sonderposten vom Bund (Anlagenbuchungsgruppe 211100000)

Der Bilanzzugang setzt sich durch diverse erhaltene Zuschüsse vom Bund für Straßen, Fahrzeugbeschaffungen, Werkzeugbeschaffungen und sonstigen Beschaffungen in Höhe von 1.663.079,62 Euro und Zuschüssen von 836.000,00 Euro für Corona gerechte raumlufttechnische Anlagen zusammen. Demgegenüber stehen Auflösungen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.552.838,67	3.714.900,92	+2.162.062,25

- Sonderposten vom Land (Anlagenbuchungsgruppe 211200000)

Wie bei den Soderposten vom Bund fließen auch beim Land die meisten Zuschüsse im Bereich der Straßen zu diversen Bauprojekten, Fahrzeug-, Werkzeug- und sonstigen Beschaffungen. Für den Neubau der Vinzenz-von-Paul Schule giengen 1.254.300,00 Euro einWeiterhin sind insbesondere Zugänge beim Bereich Breitband zu verzeichnen. Den Zugängen stehen Auflösungen gegenüber.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
43.148.042,24	44.279.032,91	+1.130.990,67

- Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Anlagenbuchungsgruppe 211300000)

Zugänge sind insbesondere im Bereich der Kreisstraßen zu verzeichnen. Davon entfallen 170.000 Euro auf den Aufsieg der B 30, 191.000 Euro auf den Radweg an der K 7504 Laupertshausen-Äpfingen, 72.413,57 Euro auf die Nordwestumfahnung von Biberach und 64.315 Euro auf der K 7577 Zell-Illerbachen-Egelsee.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
7.305.275,91	7.616.767,10	+311.491,19

- Sonderposten vom übrigen Bereich (Anlagenbuchungsgruppe 211400000)

Aus dem Nachlass Bammert flossen 11.242,21 Euro in einen Telepräsenzsroboter. Weiterhin sind Gelder in Höhe von 50.000 Euro für die Ortsdurchfahrt Ochsenhausen-Ringschnait B 312 von der IHK eingegangen. Die Differenz zur Veränderung ergibt sich durch Auflösungen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.023.186,63	1.060.704,55	+37.517,92

- Sonderposten von Zweckverbänden u. ä. (Anlagenbuchungsgruppe 211500000)

Die Anschaffungskostenzugänge belaufen sich fast ausschließlich auf Zuschüsse für Kunstwerke. (vgl. Ziffer 7.2.3.5).

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.037.191,03	2.061.971,05	+24.780,02

- Sonderposten für Sonstiges (Anlagenbuchungsgruppe 219000000)

Zugänge sind hier durch Sachspenden zu verzeichen. Der größte Zugang beläuft sich auf 31.124,45 Euro für das SMART-Home Basismodell bei der Karl-Arnold-Schule. Den Zugängen stehen Auflösungen entgegen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
175.240,05	197.089,44	+21.849,39

7.2.9 Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.)

Beim Landkreis Biberach werden die Lohn- und Gehaltsrückstellungen und Unterhaltsvorschussrückstellungen als gesetzliche Pflichtrückstellungen gebildet. Bei Lohn- und Gehaltsrückstellungen handelt es sich zum einen um Rückstellungen für Altersteilzeit und zum anderen für Freistellungsjahre (Sabbatical).
Bei den Unterhaltsvorschussrückstellungen sind 60 (§ 7 UVG) bzw. 70 (§ 5 UVG) Prozent des werthaltigen Forderungsbestandes der Rückstellung zuzuführen, da 60 bzw. 70 Prozent der Erträge dem Land Baden-Württemberg zustehen. Es handelt sich damit um eine Rückstellung aus ungewissen Verbindlichkeiten gegenüber dem Land Baden-Württemberg in Folge latenter Rückzahlungsverpflichtungen des Landkreises.
Nach § 41 Abs. 2 GemHVO können weitere Rückstellungen gebildet werden (Wahlrückstellungen). Die größte Rückstellung ist für ausstehende Rechnungen im Bereich ÖPNV in Höhe von 5.881.956,04 Euro. Daneben wurden weitere Rückstellungen für die vorläufige Unterbringung (VU) (670.000 Euro), für ausstehende Rechnungen im EDV-Bereich (350.000 Euro), für den Verlustausgleich beim Zentrum für Älterenmedizin (ZÄLB) (260.000 Euro), für die Ökonemische Migrationsarbeit (82.250 Euro) und die Abrechnung der Caritas für die Suchtberatung (54.665 Euro) gebildet. Darüber hinaus wurden mehrere Rückstellungen unter 50.000 Euro eingestellt. Dem gegenüber stehen Auflösungen.

Rückstellungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	882.968,66	1.446.168,72	+563.200,06
Unterhaltsvorschussrückstellungen	735.611,31	777.564,25	+41.952,94
Sonstige Rückstellungen	3.921.921,60	7.973.135,03	+4.051.213,43
Summe	5.540.501,57	10.196.868,00	+4.656.366,43

7.2.10 Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.)

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	+0,00
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	675.189,01	+675.189,01
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	5.622.769,46	9.087.996,22	+3.465.226,76
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	417.243,80	211.342,30	-205.901,50
Sonstige Verbindlichkeiten	12.812.612,20	14.041.073,37	+1.228.461,17
• *davon Mündelvermögen*	*(0,00)*	*(0,00)*	(+0,00)
• *davon Geldanlagen AWB*	*(11.500.000,00)*	*(12.500.000,00)*	(+1.000.000,00)
• *davon Geldanlagen EB Immo*	*(0,00)*	*(0,00)*	(+0,00)
Summe	18.852.625,46	24.015.600,90	+5.162.975,44

Bei den Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, handelt es sich um die Contractingaufnahme am Standort Riedlingen.

7.2.11 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (P-Bilanzposition 5.)

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Kreissozialamt	213.539,85	209.392,46	-4.147,39
Kreisjugendamt	49.615,78	65.845,08	+16.229,30
FlüAG-Pauschalen (Asyl)	7.543.279,33	10.554.458,52	+3.011.179,19
Landkreis (übrige)	4.698.548,84	11.333.352,61	+6.634.803,77
Summe	12.504.983,80	22.163.048,67	+9.658.064,87

7.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Zur Deckung von über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen in einem Teilhaushalt ist im Teilhaushalt 12 eine Deckungsreserve in Höhe von 952.451 Euro veranschlagt.

7.3.1 Sachmittel – Deckungsvermerke

Nach § 20 GemHVO sind Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts Anderes bestimmt wird. Die Deckungsfähigkeit ist in den Haushaltsvermerken zum Haushaltsplan 2023 unter Ziffer 2 geregelt.

Die Sachmittel der Teilhaushalte haben sich wie folgt entwickelt:

- **Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	14.697.096,79	11.660.420,00	13.593.110,00	+1.932.690,00	3.094.562,76	-1.161.872,76	1.569.447,00

Die Ermächtigungsübertragungen nach 2024 in Höhe von 1.569.447,00 Euro beziehen sich weitestgehend auf die Produktgruppe 11.24 (Gebäudemanagement, techn. Immobilienmanagement) und sind für Schulsanierungen, für die Unterhaltung von Verwaltungsgebäuden und weiteren Gebäuden vorgesehen. Weiterhin werden 43.000 Euro für Sachverständigenkosten der Kämmerei bei 11.12 übertragen.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind 294.008 Euro überplanmäßige Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen (insbesondere für Stellenausschreibungen) angefallen, die vom Kreistag zuständigkeitshalber zu genehmigen sind.
Weitere überplanmäßige Aufwendungen von unter 20.000 Euro sind im Rahmen der Zuständigkeitsordenung bereits genehmigt.

- **Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	1.785.103,92	1.583.787,00	1.627.589,38	+43.802,38	0,00	+43.802,38	0,00

Die überplanmäßigen Aufwendungen bei der Integrierten Leitstelle (ILS) und der außerplanmäßigen Übernahme von vakanten Verwaltungstätigkeiten sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	2.950.848,40	3.220.232,00	3.003.675,46	-216.556,54	48.000,00	-264.556,54	0,00

- **Teilhaushalt 4: Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	730.464,79	911.270,00	869.438,97	-41.831,03	55.687,27	-97.518,30	66.856,26

Der Übertrag von 66.856,26 Euro in das Jahr 2024 ist für die Weiterentwicklung des Museumsdorfes vorgesehen.

- **Teilhaushalt 5: Soziales**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	7.202.885,36	3.831.169,00	11.704.629,97	+7.873.460,97	0,00	+7.873.460,97	0,00

Die Aufwendungen für Sachmittel bei der Produktgruppe 31.40 - Soziale Einrichtungen erhöhen sich gegenüber der Planung um 7.621.610,66 Euro. Durch Mehrerträge innerhalb dieser Produktgruppe sind die Aufwendungen bereits gegenfinanziert (vgl. Deckungsvermerk 1.4).
Die weiteren über- und außerplanmäßigen Aufwendungen sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt. Überplanmäßig waren u.a. Gutachten (SGB und SER) mit 46.957 Euro und Aufwendungen für die Erstausstattung von Wohnungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) von 23.006 Euro.
Außerplanmäßig fallen vor allem die Mieten für die UMA von insgesamt 42.943 Euro und die Personalkosten des freiwilligen Dienstes mit 27.279 Euro an.

- **Teilhaushalt 6: Gesundheitsdienste, Sport**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	540.918,05	78.050,00	85.070,04	+7.020,04	0,00	+7.020,04	0,00

Die überplanmäßigen Aufwendungen für den Druck von Merkblättern des Sozialen Dienstes und die Erstattungen für die versäumte Vorsorge sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 7: Räumliche Planung und Entwicklung**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	198.796,29	395.550,00	353.495,66	-42.054,34	200.000,00	-242.054,34	273.316,32

Die Ermächtigungsübertragung nach 2024 in Höhe von 273.316,32 Euro bezieht sich auf die Digitalisierung von Akten im Vermessungamt.

Für die Unterbringungskosten im Flurneuordnungsamt sind 21.936 Euro überplanmäßige Aufwendungen angefallen. Die Mehraufwendungen sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung vom Verwaltungs- und Finanzausschuss zu genehmigen.
Weitere 9.422 Euro überplanmäßige Fortbildungskosten beim Vermessungsamt sind bereits im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 8: Bauen und Wohnen**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	75.250,21	90.250,00	88.675,77	-1.574,23	0,00	-1.574,23	0,00

- **Teilhaushalt 9: Verkehrsflächen und -anlagen**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	25.064.288,51	26.179.668,00	32.808.900,82	+6.629.232,82	515.000,00	+6.114.232,82	173.000,00

Für die Sanierung von Belägen (168.000 Euro) und Brücken (5.000 Euro) im Bereich Straßen wurden Ermächtigungsübertragungen gebildet.

Im Bereich ÖPNV (Produktgruppe 54.70) betragen die Mehraufwendungen der Sachmittel ohne EDV 6.722.797,91 Euro. Gemäß Haushaltsvermerk 1.7 können zur Deckung von Mehraufwendungen Mehrerträge verwendet werden. Die Mehrerträge in der Produktgruppe belaufen sich auf 6.651.891,89 Euro. Der verbleibende Fehlbetrag kann gemäß Deckungsvermerk 2.1 über den Teilhaushalt auszugleichen werden.

- **Teilhaushalt 10: Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	373.186,38	360.300,00	270.853,44	-89.446,56	0,00	-89.446,56	40.537,50

Für das im Jahr 2021 begonnene Klimaschutzprojekt des Landkreises sind 40.537,50 Euro für die Bezuschussung der Klimabilanzen der Kreisgemeinden nach 2024 übertragen worden.

- **Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus**

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2022	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2024
Sachmittel ohne EDV	79.519,34	41.000,00	40.278,82	-721,18	0,00	-721,18	0,00

7.3.2 Transferaufwendungen

- Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung

Für Zuschüsse im Rahmen des Programms Partnerschaft für Demokratie sind überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 97.329 Euro entstanden, die über Erstattungen gegenfinanziert sind. Gemäß der Zuständigkeitsordnung sind diese überplanmäßigen Aufwendungen vom Verwaltungs- und Finanzausschuss zu genehmigen.

- Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben

Die durch die Abrechnung des Schulkostenausgleichs 2022 entstandenen Mehraufwendungen in Höhe von 118.868 Euro wurden am 05.07.2023 vom Kreistag genehmigt.

- Teilhaushalt 4: Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Der Ausgleich des Defizits der Landesakademie Ochsenhausen in Höhe von 5.669 Euro wurde vom Verwaltungs- und Finanzausschuss in der Sitzung am 28.06.2023 beschlossen.

- Teilhaushalt 5: Soziales

Im Teilhaushalt 5 sind Mehraufwendungen durch die Erhöhung des Zuschusses an den Betreuungsverein entstanden. Der Kreistag hat am 13.12.2023 einer Nachzahlung und damit überplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 24.775 Euro zugestimmt.

Weitere überplanmäßige Aufwendungen sind bei den Sprachkursen in Höhe von 62.514 Euro entstanden. Im Rahmen der Zuständigkeitsordnung wurden die einzelnen Belege genehmigt.

- Teilhaushalt 9: Verkehrsflächen und –anlagen

Mehraufwedungen von 5.200 Euro sind durch das Fahrsicherheitstraining entstanden und im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- Teilhaushalt 10: Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Für das Biberfolgeprojekt wird eine Ermächtigung von 21.882,81 Euro aus 2023 nach 2024 übertragen.

7.3.3 Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen wurde in der Gesamtbetrachtung der Planansatz in Höhe von 67.981.623 Euro um 1.342.419,12 Euro unterschritten. Grund für die geringeren Aufwendungen sind entlastende Effekte aufgrund vieler Personalwechsel mit teils sehr langen Vakanzen, unbesetzte Personalstellen, Langzeiterkrankungen und ein damit zusammenhängendem Minderaufwand in der Lohnfortzahlung.

Am 17. Mai 2023 haben sich die Tarifparteien darauf geeinigt, dass für 2023 Inflationsausgleichszahlungen geleistet werden. Im Juni 2023 erhielten die Tarifbeschäftigten eine einmalige Sonderzahlung in Höhe von 1.240 Euro und ab Juli 2023 bis Februar 2024 monatlich 220 Euro. Zum 1. März 2024 wurde eine lineare Erhöhung des Tabellenentgelts um 200 Euro zuzüglich 5,5 Prozent vereinbart. Der Betrag muss sich dabei mindestens auf 340 Euro belaufen. Im Haushaltsplan 2023 wurde eine durchschnittliche Tarifsteigerung von 3,0 Prozent berücksichtigt.

Die einzelnen Aufwandsarten im Personalbereich haben sich wie folgt entwickelt:

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
401100000	Dienstaufwendungen Beamte	11.473.362,36	12.558.945,00	12.137.328,69	-421.616,31
401200000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	34.098.694,52	37.815.075,00	37.372.018,44	-443.056,56
401900000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	137.686,51	242.138,00	111.354,41	-130.783,59
401910000	Pauschalierte Lohnsteuer	1.774,76	0,00	0,00	0,00
402100000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	4.581.522,22	4.844.445,00	4.918.189,99	73.744,99
402200000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.818.029,10	3.182.832,00	2.891.388,41	-291.443,59
402900000	Beitr. Zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	2.346,76	23.760,00	2.435,34	-21.324,66
403200000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	7.106.842,87	7.932.719,00	7.518.774,85	-413.944,15
403900000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. sonst. Besch.	23.403,64	64.102,00	17.687,07	-46.414,93
404100000	Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	752.170,10	850.000,00	957.677,26	107.677,26
407005000	Zuführ. z. Rückst. f. Altersteilzeit u.a. Maßn.	518.784,02	467.607,00	712.349,42	244.742,42
	Summe Personalaufwendungen	**61.514.616,86**	**67.981.623,00**	**66.639.203,88**	**-1.342.419,12**

7.3.4 Aufwendungen für Organisation und Digitalisierung

Entsprechend Haushaltsvermerk 2.4 sind die Aufwendungen für Organisation und Digitalisierung (Sachkonto 427109*) budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Die Bewirtschaftung erfolgt zentral über das Amt für Organisation und Digitalisierung.

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
427109*	Aufwendungen für EDV	4.852.919,93	5.421.490,00	5.024.868,16	-396.621,84

Nach 2024 werden 64.601 Euro als Ermächtigungen übertragen. Vorgesehen sind davon 47.601 Euro für die Software Rocom, 10.000 Euro für zusätzliche Infoma-Lizenzen und 7.000 Euro für die Erweiterung der Berichtsdefinition Infoma.

7.3.5 Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhen sich in der Gesamtbetrachtung um 2.703.245,89 Euro. Die überplanmäßigen sonstigen Abschreibungen in Höhe von 1.561.865,51 Euro beziehen sich auf die Auflösung von Sonderposten, deren Investitionen und damit auch Abschreibungen bereits genehmigt wurden. Herausragend war hier eine Sonderabschreibung auf die geleisteten Investitionskostenzuschüsse an den Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken mit 1,4 Mio. Euro.
Durch Einzel- und Pauschalwertberichtigung im Sozialhaushalt ergeben sich überplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 820.998,92 Euro, die über den Deckungsvermerk 2.3 des Haushaltsplans 2023 gedeckt sind.
Grundsätzlich bedarf es für überplanmäßige Aufwendungen aus der Wertberichtigung beim Forderungsbestand keiner Zustimmung des Kreistags, da nach vernünftiger Beurteilung für den Landkreis kein Entscheidungsspielraum besteht (§ 84 Absatz 1 GemO).

Die weiteren überplanmäßigen Abschreibungen wurden bereits über die Genehmigung der Investitionen mit genehmigt.

Die Abschreibungen setzen sich zum 31.12.2023 wie folgt zusammen:

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	**9.367.606,05**	**9.950.894,00**	**10.175.990,41**	**225.096,41**
471105000	Abschreibungen auf imm.Vermögensgegenstände	179.754,86	250.442,00	190.806,08	-59.635,92
471300000	Abschreibungen auf Gebäude	3.601.011,54	3.818.448,00	3.902.515,34	84.067,34
471400000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.854.043,72	2.871.391,00	3.231.694,39	360.303,39
471500000	Abschreibungen auf Maschinen und techn. Anlagen	302.660,87	288.921,00	331.517,23	42.596,23
471600000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	896.893,71	1.033.899,00	956.570,15	-77.328,85
471700000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.532.317,85	1.686.869,00	1.561.963,72	-124.905,28
471900000	Abschreibungen auf sonstiges Sachvermögen	923,50	924,00	923,50	-0,50
	Abschreibungen auf Finanzvermögen	**2.019.695,86**	**1.043.041,00**	**3.521.190,48**	**2.478.149,48**
472105000	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
472105053	Abschreibung/Erlass Ford. aus Transferlstg.	1.680,61	0,00	2.297,67	2.297,67
472105059	Abschreibung/Erlass übrige ö.-r. Ford.	212,90	0,00	1.803,15	1.803,15
472110051	Einzelwertberichtigung ö.-r. Ford. Dienstlstg.	1.660,82	0,00	410,00	410,00
472110053	Einzelwertberichtigung Ford. a. Transferlstg.	238.821,30	155.000,00	460.478,84	305.478,84
472110059	Einzelwertberichtigung übrige ö.-r. Ford.	87.447,10	0,00	78.907,53	78.907,53
472110061	Einzelwertberichtigung pr. Ford. a. Lief. u. Lstg.	7.721,19	0,00	10.785,41	10.785,41
472110069	Einzelwertberichtigung übrige pr. Ford.	2.353,50	0,00	4.570,08	4.570,08
472120000	sonstige Abschreibungen auf Ford. (Kleinbeträge)	2.028,19	0,00	298,88	298,88
472130000	Afa auf Ford. (Pauschalwertberichtigung)	543.495,68	200.000,00	711.732,41	511.732,41
479000000	sonstige Abschreibungen	1.134.274,57	688.041,00	2.249.906,51	1.561.865,51
	Summe Abschreibungen	**11.387.301,91**	**10.993.935,00**	**13.697.180,89**	**2.703.245,89**

7.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Im Finanzhaushalt sind die Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet.

7.4.1 Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Aus dem Saldo aller zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 18.124.586,06 Euro (Planansatz: 7.821.432 Euro).

Über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen in der Ergebnisrechnung führen in der Regel auch in der Finanzrechnung zu über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen. Die entsprechenden Genehmigungen beziehen sich deshalb in diesen Fällen immer auf Aufwendungen und Auszahlungen.

7.4.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2023

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind in den Einzelübersichten des jeweiligen Teilhaushaltes abgebildet.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Investitionszuwendungen, Veräußerungserlöse etc.) fallen gegenüber der Planung um 8.302.775,41 Euro geringer aus und belaufen sich auf 4.891.224,59 Euro (Planansatz: 13.194.000 Euro). Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fallen höher aus als geplant. Insgesamt wurden 23.598.649,88 Euro investiert (Planansatz: 23.202.700 Euro). Der Finanzierungsmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit erhöht sich in der Folge um 8.698.725,29 Euro auf 18.707.425,29 Euro (Planansatz: 10.008.700 Euro).

Aus Vorjahren standen in der Finanzrechnung übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von netto 6.961.165,10 Euro zur Verfügung. Gebildet wurden für das kommende Haushaltsjahr Haushaltsermächtigungen in Höhe von netto 5.690.845,22 Euro. Diese führen erst in den Folgejahren zu zahlungswirksamen Auszahlungen. Nach § 21 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung, das heißt, bis zum Abschluss der Gesamtmaßnahme, verfügbar. Die übertragenen Ermächtigungen sind in der Gesamtfinanzrechnung (Ziffer 3) bzw. in der Darstellung der einzelnen Teilhaushalte (Ziffer 5) dargestellt.

7.4.3 Investitionen – Deckungsvermerke

Entsprechend dem Haushaltsvermerk 2.4 sind die Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit bei der DV-Software und Hardware budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig, da die Bewirtschaftung zentral über das Amt für Organisation und Digitalisierung erfolgt. Ebenso werden die Aufwendungen bzw. Auszahlungen budgetübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
Im Jahr 2023 sind 23.533 Euro überplanmäßige Investitionsauszahlungen im Bereich EDV zu verzeichnen, die über Verbesserungen im Ergebnishaushalt gedeckt sind.

In Teilhaushalt 1 sind überplanmäßige Auszahlungen durch die Auszahlung eines Einbehalts (13.528 Euro), die Beschaffung eines Storage Speichersystems (14.982 Euro) und die Vorsteuerkorrektur im Rahmen der Rückabwicklung des Betriebs gewerblicher Art Schilderladen (23.725 Euro) entstanden. Die einzelnen Belege sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

In Teilhaushalt 4 wurde die Mehrauszahlung von 16.000 Euro für das Gemälde „Obst und Pistazien" im rahmen der Zuständigkeitsordnung bereits genehmigt.

Im Teilhaushalt 5 sind in der Produktgruppe 31.40 Mehrauszahlungen in Höhe von 83.876 Euro zu verzeichnen. 48.681 Euro davon sind vom Kreistag bereits am 14.12.2022 für den Erwerb der Fachklinik für Neurologie in Dietenbronn beschlossen worden.
Für den Erwerb von Fahrzeugen sind 24.234 Euro Mehrauszahlungen entstanden und in zusammenhang mit dem Kauf der Schmiedgasse 9 in Bad Buchau 10.961 Euro. Die Mehrauszahlungen sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

Teilhaushalt 6: Am 13.12.2023 wurde vom Kreistag die Zusage eines weiteren Zuschusses des Landkreises an den Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ in Höhe von 1,000 Mio. Euro für den Rückbau des Klinikareals beschlossen und die überplanmäßige Auszahlung genehmigt.
Weiterhin wurden im Rahmen der Zuständigkeitsordnung 9.886 Euro für die Gründung des Zentrums für Älterenmedizin als Mehrauszahlungen genehmigt.

7.5 Sonstige Angaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO

7.5.1 Abweichung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den zum Bewertungs- und Aufstellungszeitpunkt geltenden Vorschriften und Richtlinien aufgestellt.

7.5.2 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Die auf der Aktivseite der Bilanz aufgeführten Vermögensgegenstände sind ausschließlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet bzw. aus der bisherigen kameralen Vermögensrechnung übernommen worden. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht einbezogen.

7.5.3 Landkreisanteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen

Der Anteil des Landkreises Biberach an den Pensionsrückstellungen, die beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet werden, beträgt zum 31.12.2023 79.937.375 Euro (Vorjahr: 76.217.971 Euro).

7.5.4 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Gemäß §§ 22 Abs. 2, 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO ist im Anhang die Verwendung liquider Mittel als innere Darlehen zur Finanzierung von Investitionen darzustellen und zu erläutern. Beim Landkreis Biberach wurden keine Investitionen auf derartige Weise finanziert.

7.5.5 Übertragene Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen)

§ 21 GemHVO schafft die rechtliche Möglichkeit, nicht ausgeschöpfte Ermächtigungen des Haushaltsjahres in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Eine neue Veranschlagung entfällt.

Allerdings kann die Übertragung der Ermächtigung in der Ergebnis- und Finanzrechnung nicht dargestellt werden. Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestandes. Die Belastung erfolgt erst in dem Haushaltsjahr, in dem von der Ermächtigung Gebrauch gemacht wird.

Die zu übertragenden Ermächtigungen werden im Folgenden (7.5.5.1 und 7.5.5.2) dargestellt.

7.5.5.1 Ergebnis- / Finanzrechnung

Die Übertragbarkeit von Aufwendungen / Auszahlungen erfolgt im Rahmen des Haushaltsvermerks Nr. 3 zum Ergebnis- und Finanzhaushalt. Danach sind die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen der Budgets übertragbar. In der Zuständigkeit der Verwaltung werden folgende Ermächtigungen übertragen:

Kostenträger	Kostenstelle	Betrag	Bezeichnung
1112030000	22001001	7.000,00	Berichtsdefintion Infoma
1112040000	22001001	43.000,00	Kreiskämmerei - Sachverständigenkosten
1120040000	22201001	10.000,00	Lizenzen Infoma
1124*	Diverse	1.526.447,00	Gebäudeunterhaltung Schulen und Verwaltungsgebäude
2520001000	11203001	66.856,26	Weiterentwicklung Museumsdorf
3130010000	44209101	47.601,00	Fachprogramm Rocom
5111010000	33501001	273.316,32	Vermessungsamt - Digitalisierung von Akten
5420010000	22104001	168.000,00	Kreisstraßen - Beläge
5420010000	22104001	5.000,00	Kreisstraßen - Sanierung Brücken/Stützbauwerke
5540020000	33002001	21.882,81	Biberfolgeprojekt
5610070000	33803001	40.537,50	Klimaschutzkonzept
Summe		**2.209.640,89**	

7.5.5.2 Investitions- und Investitionsförderungseinzahlungen und -auszahlungen in der Finanzrechnung (Investitionen)

Die Übertragbarkeit der Einzahlungs- und Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bedarf keines Haushaltsvermerks; sie ergibt sich unmittelbar aus § 21 Abs. 1 GemHVO. Im Grundsatz bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Für Investitionsmaßnahmen werden übertragen:

<u>Investitions- und Investitionsförderungseinzahlungen</u>

Kostenträger	Kostenstelle	Betrag	Bezeichnung	Invest.-Nr.
2130010000	22325001	96.000,00	Berufliche Schule Riedlingen - CNC-Drehmaschine - Zuweisungen vom Land Digitalpakt	I22325.005
2130020000	22321001	60.000,00	Gebhard-Müller-Schule - Zuweisungen vom Land Digitalpakt	I22321.001
2150030000	22331001	216.000,00	Vinzenz-von-Paul-Schule Schöneburg - Zuwendungen vom Land	I22331.003
5210020000	33001001	12.000,00	Amt für Bauen und Naturschutz - Dienstfahrzeug - Zuwendungen vom Bund	I33001.003
5420010000	22104001	1.812.000,00	Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	Diverse
Summe		**2.196.000,00**		

Investitions- und Investitionsförderungsauszahlungen

Kostenträger	Kostenstelle	Betrag	Bezeichnung	Invest.-Nr.
1120040000	22201001	49.446,83	Switche	I22201.001
1120040000	22201001	21.937,39	Access-Switche Landratsamt für Cisco	I22201.004
1121010000	11001001	36.000,00	Hausalarm Software - Haupt- und Personalamt	I11001.002
1121010000	11001001	32.251,28	Zeus-Experience- Umstellung	I11001.002
1121010000	11001001	10.500,00	turnusmäßiger Tausch Zeus-Terminals	I11001.002
1121010000	11001001	15.000,00	Tool Arbeitsschutzunterweisungen	I11001.002
1124021800	22424001	40.000,00	Außenanlagen - Schwarzbachschule	I22424.003
1124022500	22425001	826.863,89	Neubau/Anbau/Sanierung der Beruflichen Schule Riedlingen	I22325.010
1124023000	22410001	9.402,89	Küche Dezernat 5 - Amt für Liegenschaften und Gebäude	I22410.001
1124023000	22422001	129.061,33	Neubau Schülerwohnheim	I22422.003
1124023000	22447001	184.769,99	Grunderwerbsteuer Leipzigstraße 26	I22447.003
1221050000	55102001	6.584,83	Nadeldrucker	I55102.001
1226030000	55302001	17.000,00	Schnittstelle LÜVIS-Infoma	I55302.002
1260050000	55005001	88.363,58	Modernisierung der integrierten Leitstelle	I55005.004
1280010000	55005001	1.682,70	Messgeräte	I55005.001
2110060000	22310001	11.047,47	Switche	I22310.001
2120030100	22330001	357,61	Switche	I22330.001
2120030100	22330001	4.779,68	BgA 3-Tisch-Bank Kombination - Schwarzbachschule	I22330.001
2130010000	22324001	16.392,18	Switche	I22324.001
2130010000	22320021	4.709,27	Switche	I22320.001
2130010000	22320021	254.117,49	Roboter, Sicherheitsschränke, Vierseitenhobelmaschine, Fahrzeug - Karl-Arnold-Schule	I22320.001
2130010000	22320041	131.000,00	CNC-Drehmaschine Kilian-von-Steiner-Schule (Tausch Maschine Karl-Arnold-Schule)	I22320.041
2130010000	22324001	25.000,00	Zündsystem - Kilian-von-Steiner-Schule	I22324.001
2130010000	22325001	147.680,89	Fräsmaschine Berufliche Schule Riedlingen	I22325.012
2130020000	22325001	6.309,35	Switche	I22325.001
2130020000	22321001	2.584,99	Switche	I22321.001
2130030000	22322011	1.672,89	Switche	I22322.001
2130040000	22323001	3.304,58	Switche	I22323.001
2520001000	11203001	30.000,00	Grundstückerwerb - Museumsdorf	I11203.009
2520001000	11203001	91.918,38	Weiterentwicklung - Museumsdorf	I11203.015
2720001000	22350001	507,23	Switche	I22350.001
3120040000	44002101	9.300,00	Stichprobenkontrollverfahren - Jobcenter	I44002.002
3120040000	44002101	9.600,00	Wiederaufnahmeassistent - Jobcenter	I44002.002
3120040000	44002101	29.645,00	Lizenzkosten Kristall - Jobcenter	I44002.002
3120040000	44002101	18.671,07	Fallmanagement - Jobcenter	I44002.002
3130010000	44209101	246.907,93	Fachprogramm Rocom	I44209.002
3630030000	44101101	14.000,00	Prosozialmap	I44101.002
3630030000	44101101	12.000,00	Schnittstelle HzE und Kita Onlineantrag	I44101.002
5111040000	33501001	65.000,00	Dienstfahrzeug - Vermessungsamt	I33501.003
5210020000	33001001	50.000,00	Schnittstelle Inpro/DMS - Bauamt	I33001.002
5210020000	33001001	40.000,00	Dienstfahrzeug - Amt für Bauen und Naturschutz	I33001.003
5360010000	80060001	910.623,28	Breitbandausbau - Planungs- und Baukosten	I80060.003
5420*	22104001	3.706.000,00	Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	Diverse
5460010000	22480001	23.851,22	Ladesäule Parkdeck Berufsschulzentrum	I22480.003
5470010000	55101001	400.000,00	Zuschuss barrierefreier Ausbau Haltestellen	I55101.006
5470010000	55101001	20.000,00	Gesellschaftsanteile DING	I55101.007
5550040000	33103001	60.000,00	Dienstfahrzeug - Forstamt	I33103.003
5550050000	33101001	60.000,00	Dienstfahrzeug - Forstamt	I33101.003
5551001000	33201001	11.000,00	Dienstfahrzeug - Landwirtschaftsamt	I33201.003
Summe		**7.886.845,22**		

7.5.6 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

In 2023 war keine Kreditermächtigung veranschlagt.

7.5.7 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Nach § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Es handelt sich dabei insbesondere um Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.

In 2023 waren Verpflichtungsermächtigungen von 76.952.000 Euro veranschlagt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2024 wurden die eingegangenen Verpflichtungen berücksichtigt und fortgeschrieben. Die Summe der übertragenen Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen (Haushaltsermächtigungen, vgl. Ziffer 7.5.5) belaufen sich auf 7.886.845,22 Euro (Investitionen) und 2.209.640,89 Euro (Ergebnisrechnung). Alle Ermächtigungsübertragungen belasten künftige

Haushaltsjahre, da die Haushaltsmittel im Jahr der getätigten Aufwendungen bzw. Auszahlungen zusätzlich zu finanzieren sind. Weitere Vorbelastungen wurden nicht eingegangen.

Zum 31.12.2023 bestehen folgende Ausfallbürgschaften und sonstige Verpflichtungen:

- Öchsle-Bahn Betriebsgesellschaft mbH

Es besteht eine Defiziterklärung in Höhe von 165.000 Euro.

- DRK Kreisverband Biberach e.V.

Der Kreistag hat am 29.10.2021 der Übernahme einer Ausfallbürgschaft in Höhe von 1.000.000 Euro für den DRK Kreisverband Biberach e.V. zum Neubau einer Rettungswache zugestimmt.

7.6 Angaben über die Kreisorgane

Landrat: Mario Glaser

Kreistag:

Name	Vorname	Mitgliedschaft	Von	Bis
Ackermann	Jochen	CDU	04.07.2014	
Bär	Anton	ÖDP	18.09.2019	
Bailer	Florian	AJP	18.09.2019	
Bertsch	Alexander	FWV	17.10.2022	
Binder	Werner	FWV	18.09.2019	
Bloching	Peter	ÖDP	04.07.2014	
Bochtler	Philipp	FDP	18.09.2019	
Braig	Alfred	FDP	29.09.2004	
Braun	Elmar	Grüne	01.12.1984	
Deinet	Achim	FWV	04.07.2014	
Denzel	Andreas	CDU	29.09.2004	
Diesch	Peter	CDU	29.09.2004	
Dörflinger	Thomas	CDU	04.07.2014	
Etzinger	Stefanie	FWV	18.09.2019	
Fritzenschaft	Peter	FWV	18.09.2019	
Fromm	Peter	FWV	29.09.2004	
Gerster, MdB	Martin	SPD	18.09.2019	
Glaser	Gerhard	CDU	01.09.1994	
Graf	Erwin	FWV	29.12.2021	
Graf Leutrum von Ertingen	Clemens	CDU	29.03.2018	
Hänle	Florian	CDU	18.09.2019	
Hochdorfer	Robert	FWV	18.09.2019	
Holstein	Dietmar	FWV	18.09.2019	
Huchler	Norbert	ÖDP	29.07.2009	
Karremann	Günther	CDU	29.09.2004	
Karrer	Heribert	Grüne	18.09.2019	
Kiefer	Peter	ÖDP	18.09.2019	
Köhler	Jürgen	CDU	18.09.2019	
Koros-Steigmiller	Monika	Frauen	29.07.2009	
Lämmle	Manfred	FWV	29.09.2004	
Lang	Ruth	Grüne	18.09.2019	
Lemli	Franz	SPD	29.09.2004	
Makary	Thomas	Grüne	18.09.2019	
Matzenmiller	Richard	CDU	04.07.2014	
Mayenberger	Charlotte	FWV	23.07.2008	
Michelberger	Sieglinde	Frauen	18.09.2019	
Miller	Martina	SPD	14.11.2000	
Müller	Hans-Joachim	FWV	18.09.2019	
Özkeles	Simon	SPD	18.09.2019	
Petermann	Hans	FWV	07.12.1979	
Pfaff	Ingeborg	Frauen	18.09.2019	
Puza	Walther	CDU	04.07.2014	
Reinalter, Dr.	Anja	Grüne	04.07.2014	
Rief	Josef	CDU	17.05.2002	
Riek	Waltraud	Frauen	04.07.2014	
Schafft	Marcus	CDU	04.07.2014	
Schell	Jürgen	CDU	04.07.2014	
Schick	Michael	Grüne	04.07.2014	
Schneider	Andreas	CDU	18.09.2019	
Sonntag	Silvia	Grüne	18.09.2019	
Stetter	Rita	CDU	18.09.2019	
Stuber	Jochen	FWV	04.07.2014	

Walz	Andreas	Grüne	18.09.2019
Weber	Josef	Grüne	01.09.1994
Wenger	Alexander	CDU	18.09.2019
Wersch	Roland	CDU	29.09.2004
Zeidler	Norbert	CDU	18.09.2019

8 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres (∑ Sp. 2 bis 7)
	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**412.925,99**	**369.068,54**	**-2.305,62**	**0,00**	**0,00**	**-190.806,08**	**588.882,83**
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	**204.912.965,69**	**22.433.440,95**	**-14.955,49**	**0,00**	**0,00**	**-9.985.184,33**	**217.346.266,82**
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.486.664,94	112.812,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2.599.477,56
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.442.806,04	7.575.942,79	0,00	0,00	0,00	-3.901.780,83	86.116.968,00
2.3. Infrastrukturvermögen	93.437.034,64	6.834.507,25	-1.705,00	10.810,20	0,00	-3.231.694,39	97.048.952,70
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	6.794,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-734,51	6.059,70
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.629.746,03	35.810,53	0,00	0,00	0,00	-923,5	2.664.633,06
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.016.788,89	1.129.135,69	-10.723,04	0,00	0,00	-1.288.087,38	6.847.114,16
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.891.305,31	917.613,12	-2.527,45	0,00	0,00	-1.561.963,72	8.244.427,26
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.001.825,63	5.827.618,95	0,00	-10.810,20	0,00	0,00	13.818.634,38
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	**92.100.952,95**	**28.000.000,00**	**-44.400.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**75.700.952,95**
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	9.127.136,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.127.136,12
3.3. Sondervermögen	5.920.642,29	3.000.000,00	-1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	7.520.642,29
3.4. Ausleihungen	38.174,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.174,54
3.5. Wertpapiere	77.000.000,00	25.000.000,00	-43.000.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000.000,00
insgesamt	**297.426.844,63**	**50.802.509,49**	**-44.417.261,11**	**0,00**	**0,00**	**-10.175.990,41**	**293.636.102,60**

9 Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Stand der Forderungen	Forderungsveränderungen im Haushaltsjahr				Stand der Forderungen
	zum 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	**14.800.732,04**	**453.422.847,99**	**444.367.342,85**	**0**	**0**	**23.856.237,18**
2. Forderungen aus Transferleistungen	**8.115.707,10**	**36.141.681,55**	**30.176.342,78**	**0**	**0**	**14.081.045,87**
3. Privatrechtliche Forderungen	**1.618.941,45**	**51.127.473,35**	**50.500.575,29**	**0**	**0**	**2.245.839,51**
Summe aller Forderungen	**24.535.380,59**	**540.692.002,89**	**525.044.260,92**	**0,00**	**0,00**	**40.183.122,56**

10 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres	**am 31.12. des Haushaltsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)**
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Kassenkredite	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**0,00**	**675.189,01**	**0,00**	**0,00**	**675.189,01**	**675.189,01**
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	**0,00**	**675.189,01**	**0,00**	**0,00**	**675.189,01**	**675.189,01**
nachrichtlich:						
2. Schulden des Abfallwirtschaftsbetriebes des Landkreises Biberach						
2.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden des Abfallwirtschaftsbetriebes des Lankreises Biberach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Schulden des Eigenbetriebs "Immobilien der Kliniken"						
3.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden des Eigenbetriebs "Immobilien der Kliniken"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung						
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	675.189,01	0,00	0,00	675.189,01	675.189,01
Zwischensumme 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	0,00	675.189,01	0,00	0,00	675.189,01	675.189,01
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidierte Gesamtschulden	**0,00**	**675.189,01**	**0,00**	**0,00**	**675.189,01**	**675.189,01**

11 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs-jahr
			EUR	
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	20.885.644,09	13.248.878,46
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	23.598.024,93	18.124.586,06
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-13.720.847,19	-18.707.425,29
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-5.040,00	-48.587,79
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-17.508.903,37	17.746.816,36
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**13.248.878,46**	**30.364.267,80**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	38.000.000,00	27.000.000,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	39.000.000,00	32.000.000,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	11.500.000,00	12.500.000,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**78.748.878,46**	**76.864.267,80**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	13.977.415,13	10.096.486,11
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und änliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	3.078.000,00	2.196.000,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**67.849.463,33**	**68.963.781,69**
14	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden (unselbständige Stiftungen und Vermächtnisse)	0,00	55.000,00
15	-	Ansparbeiträge Wielandpark	5.438.000,00	5.743.000,00
16	-	Kreisstraßen	-2.781.785,00	-4.438.683,99
17	-	Aufstieg B30	7.000.000,00	7.000.000,00
18	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**58.193.248,33**	**60.604.465,68**
19		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	4.896.686,58	5.167.033,71

12 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	**Ergebnis 2023**	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	11.162.722	18.094.128	6.610.572	0	0	0
Betrag je Einwohner	€/EW	55	88	32	0	0	0
Aufwandsdeckungsgrad	%	104,10%	106,26%	102,00%	100,00%	100,00%	100,00%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	47.313.014	51.842.674	64.115.554	55.902.792	58.597.715	66.384.515
Betrag je Einwohner	€/EW	233	253	309	270	283	320
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	17,38%	17,93%	19,44%	15,38%	15,25%	16,86%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	36.150.292	33.748.545	57.504.981	55.902.792	58.597.715	66.384.515
Betrag je Einwohner	€/EW	178	164	277	270	283	320
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	13,28%	11,67%	17,43%	15,38%	15,25%	16,86%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	23.465	-97.430	80.411	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	11.186.187	17.996.698	6.690.983	0	0	0
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	14.130.125	23.598.025	18.124.586	8.397.527	8.153.225	8.345.594
Betrag je Einwohner	€/EW	70	115	87	41	39	40
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0	5.040	0	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	14.130.125	23.592.985	18.124.586	8.397.527	8.153.225	8.345.594
Betrag je Einwohner	€/EW	70	115	87	41	39	40
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	4.734.620	4.896.687	5.167.034	5.500.000	6.100.000	6.800.000
8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	67.785.644	78.748.878	76.864.268	38.741.290	21.410.415	15.041.509
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	249.976.288	267.912.413	274.658.395			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	181.106.606	189.163.534	197.658.717			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	74,81%	74,41%	70,43%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	25,19%	25,59%	29,57%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	142,49%	146,38%	141,97%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	675.189			
Betrag je Einwohner	€/EW	0	0	3			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	-5.040	-48.588	0	0	0

13 Unterzeichnung des Jahresabschlusses 2023

Der Jahresabschluss 2023 wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt und bildet die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Haushaltsjahres 2023 und die Bestände zum 31.12.2023 ab. Es wird ein vollständiges Bild der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises Biberach vermittelt.

Biberach, im Juni 2024

Nicole Luppold
Kreiskämmerei

Holger Adler
Finanzdezernent

Mario Glaser
Landrat