

Jahresabschluss 2023



ST.GEORGEN
IM SCHWARZWALD

**Der Stadt St. Georgen im
Schwarzwald**

-ENTWURF-

JAHRESABSCHLUSS

der

STADT ST. GEORGEN IM SCHWARZWALD

für das Haushaltsjahr 2023

Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 17.05.1939	5.900
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 13.09.1950	6.687
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 06.06.1961	10.954
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 27.05.1970	12.454
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 30.06.1974	15.852
Einwohnerzahl nach der Volkszählung am 25.05.1987	14.103
Einwohnerzahl auf Basis Zensus 09.05.2011 zum 30.06.2019	12.968
Einwohnerzahl nach der Fortschreibung vom 30.06.2023	13.111

Gemarkungsfläche 5.985 ha

Steuerkraftsumme 2023 (aus zweitvorangegangenen Jahr 2021)

a) insgesamt 20.840.597 €

b) je Einwohner 1.589,55 €

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
Jahresabschluss der Stadt	
Statistische Angaben	1
Inhaltsverzeichnis.....	3
Vorlagebeschluss	5
1. Vorbemerkungen	
1. Gesetzliche Grundlagen	10
2. Rechenschaftsbericht	
2.1. Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2023	
2.1.1. Ertragslage	12
2.1.2. Finanzlage	15
2.1.3. Vermögenslage	18
2.1.4. Haushaltsausgleich	20
2.2. Lagebericht – Gesamtbeurteilung.....	20
3. Anhang zum Jahresabschluss 2023	
3.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	21
3.2. Haushaltsübertragungen	22
3.3. Vermögensübersicht	25
3.4. Forderungsübersicht	25
3.5. Schuldenübersicht	26
3.6. Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen.....	27
3.7. Gremienmitglieder	28
Anlagen zum Jahresabschluss	
Anlage 1 Gesamt-Ergebnisrechnung (SAP-Ausdruck).....	31
Anlage 2 Gesamt-Finanzrechnung (SAP-Ausdruck)	43
Anlage 3 Investitionsprojekte (SAP-Ausdruck)	47
Anlage 4 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses.....	87
Anlage 5 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss.....	88
Anlage 6 Kennzahlen-Set Ba.-Wü	89
Anlage 6 a Freiwillige Kennzahlen.....	90

II. Jahresabschluss der Stadtwerke

Lagebericht	99
Jahresabschluss, bestehend aus	
- Bilanz zum 31.12.2023	114
- Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023	116
- Anhang zum Jahresabschluss	117
Erläuterungen zum Jahresabschluss	
- zur Bilanz	125
- zur Gewinn- und Verlustrechnung	128

Anlagen zum Jahresabschluss

- Anlage 1 Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens.....	138
- Anlage 2 Übersicht über die Entwicklung der Darlehen.....	145
- Anlage 3 Erfolgsübersicht über die einzelnen Betriebszweige/Liquiditätsrechnung	147 ff.

Vorlage an den Gemeinderat

Der Gemeinderat wird um folgenden Beschluss gebeten:

I. Jahresabschluss der Stadt für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 95 b GemO stellt der Gemeinderat am 17.07.2024 den Jahresabschluß für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	42.061.211,71
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-36.072.299,89
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	5.988.911,82
1.4	Außerordentliche Erträge	66.535,34
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-137.583,26
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	-71.047,92
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	5.917.863,90
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.760.799,30
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.858.922,39
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	8.901.876,91
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.285.625,81
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.029.608,02
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-10.743.982,21
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.842.105,30
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-213.160,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-213.160,00
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-2.055.265,30

2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	3.543.147,83
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	7.121.157,69
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	1.487.882,53
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	8.609.040,22
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	55.875,53
3.2	Sachvermögen	78.509.999,91
3.3	Finanzvermögen	26.374.151,12
3.4	Abgrenzungsposten	3.422.735,97
3.5	Nettoposition	
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	108.362.762,53
3.7	Basiskapital	-51.999.900,87
3.8	Rücklagen	-31.966.753,82
3.9	Fehlbeträge der ordentlichem Ergebnisses	
3.10	Sonderposten	-17.215.303,50
3.11	Rückstellungen	-28.471,83
3.12	Verbindlichkeitgen	-3.678.921,63
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-3.473.410,88
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	-108.362.762,53

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

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

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
	Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
	EUR ²⁾							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-71.047,92	5.988.911,82				21.923.675,28	4.109.447,41	52.006.000,90
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-5.988.911,82				5.988.911,82		
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts								0,00
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	71.047,92						-71.047,92	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13 vorläufige Endbestände						27.912.587,10	4.038.399,49	52.006.000,90
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO								0,00
15 Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals aufgrund von Berichtigungen (Beteiligungen)								-6.100,03
16 Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags						27.912.587,10	4.038.399,49	51.999.900,87

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

5. Haushaltsübertragungen

Den Haushaltsübertragungen in Höhe von insgesamt 5.280.590 €, wovon 752.850 € auf den Ergebnishaushalt und 4.527.740 € auf Investitionsausgaben und Investitionsförderungsmaßnahmen entfallen, wird zugestimmt.

6. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Die über- und außerplanmäßigen Ausgaben werden, soweit noch nicht geschehen, genehmigt.

7. Behandlung von Gebührenüberschüssen und -fehlbeträgen

Die Gebührenüberschüsse und -fehlbeträge des Gebührenhaushalts "Abwasserbeseitigung" aus den vergangenen 5 Jahren werden wie folgt festgestellt:

Die Rückstellung für den Ausgleich von Gebührenüberschüssen beträgt zum 31.12.2023 **0 €**.

Jahr		+Überschuss - Fehlbetrag
2019		0,00 €
2020	Fehlbetrag	-56.023,14 €
2021	Fehlbetrag	-57.095,11 €
2022	Fehlbetrag	-134.958,47 €
2023	Fehlbetrag	-84.235,13 €
+ Überschuss- / - Fehlbetragsvorträge zum 31.12.2023:		-332.311,85 €

II. Jahresabschluss der Stadtwerke für das Wirtschaftsjahr 2023

Der Jahresabschluss für das Jahr 2023
wird gem. § 16 Abs.3 EigBG mit folgenden Werten festgestellt :

1. Jahresabschluss

1.1	Bilanzsumme	16.674.126,63 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	- das Anlagevermögen	16.117.021,00 €
	- das Umlaufvermögen	557.105,63 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	- das Eigenkapital	8.327.209,86 €
	- die Rückstellungen	24.617,40 €
	- Verbindlichkeiten	8.322.299,37 €
1.2	Jahresverlust	295.560,67 €
1.2.1	Summe der Erträge	2.142.209,84 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	2.437.770,51 €

2. Verwendung des Jahresgewinns / Behandlung des Jahresverlusts

2.1.	bei einem Jahresgewinn	
	a) zur Tilgung des Verlustvortrags	0,00 €
	b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00 €
	c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	0,00 €
	d) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €
2.2	bei einem Jahresverlust	
	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00 €
	b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen	295.560,67 €
	c) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €
3.	Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.	

III. Die Jahresabschlüsse sind ortsüblich bekannt zu geben und zur Aufsichtsprüfung bereit zu stellen.

St. Georgen im Schwarzwald, den 17.07.2024

Michael Rieger
Bürgermeister

Der Gemeinderat hat in der öffentlichen Sitzung am 17.07.2024 dem Antrag zugestimmt und ihn zum Beschluss erhoben.

Az.:913.693

Jahresabschluss 2023

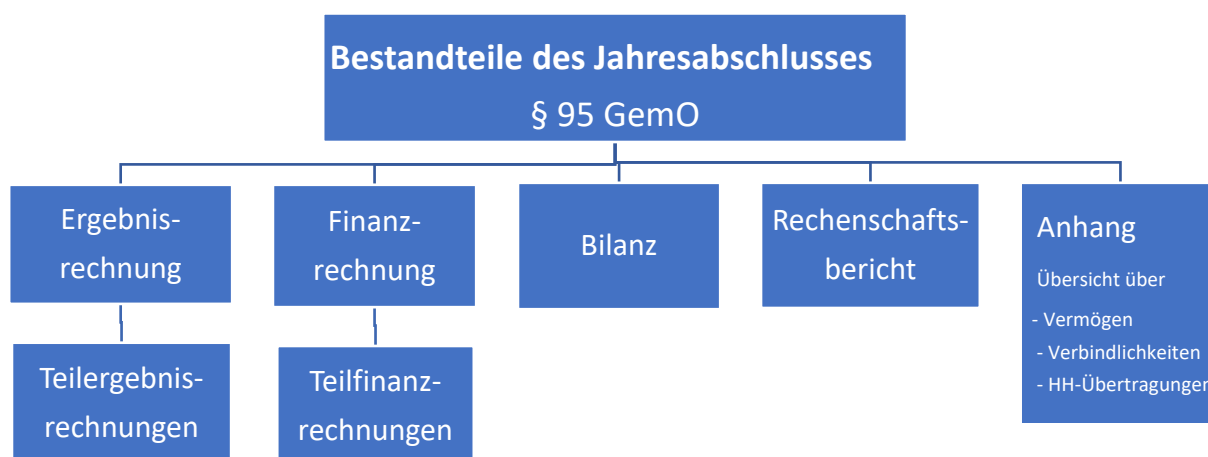


ST.GEORGEN
IM SCHWARZWALD

**Der Stadt St. Georgen im
Schwarzwald**

1. Gesetzliche Grundlagen

Die Stadt hat nach § 95 der Gemeindeordnung zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss soll einen Überblick über die wirtschaftliche Lage und über die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage geben. Die einzelnen Bestandteile sind nachfolgend dargestellt:



Der Jahresabschluss ist gem. § 95 b Abs. 2 GemO innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres festzustellen. Der Beschluss über die Feststellung ist gem. § 95 b Abs. 3 GemO der Rechtsaufsichtsbehörde sowie der Prüfungsbehörde unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekanntzugeben.

1.1. Haushaltsplan 2023

Der vom Gemeinderat am 14. Dezember 2022 beschlossene Haushaltsplan wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde mit Erlass vom 16. Januar 2023 genehmigt.

Im Ergebnishaushalt wurde nach dem Plan ein Fehlbetrag von -959.110 € ausgewiesen gegenüber einem Überschuss von 1.819.500 € im Vorjahr und einem Überschuss von 3.121.865 € im Jahr 2021. Die Abschreibungen (Ressourcenverbrauch) in Höhe von netto 2.493.000 € konnten somit nicht erwirtschaftet werden.

Die Einzahlungen aus der ordentlichen laufenden Verwaltungstätigkeit überstiegen die Auszahlungen um 475.790 €, d.h. abzgl. der ordentlichen Tilgungsleistungen von 213.200 € konnten 262.590 € an freien Haushaltsmitteln für Investitionen bereitgestellt werden (sog. Netto-Investitionsrate nach altem Haushaltsrecht).

Investitionsschwerpunkte im Haushalt waren die Erneuerung der Beleuchtung im Bildungszentrum (70.000 € zusätzlich), Mängelbeseitigung Brandschutz am Feuerwehrgerätehaus St. Georgen (100.000 €), Sanierung Elektroinstallation und zweiter Rettungsweg an der Robert-Gerwig-Schule (0,94 Mio. €), Anschaffungen im Rahmen des Digitalpaktes an den Schulen (0,72 Mio. €), Straßenausbau (Spittelbergstr., Brücke Gsod, Umrüstung Straßenbeleuchtung und BZ-Verfahren Brücke Stockburg, 1,17 Mio. €) Kanalsanierungen im Inliner-Verfahren sowie Planung für den Bau des Retentionsbodenfilter (0,45 Mio. €). die Innenstadtsanierung mit Neugestaltung Marktplatz (0,5 Mio. €), Sanierung des „Roten Löwen“ (1,7 Mio. €), Planung Rathaussanierung (0,15 Mio. €).

Zur Finanzierung dieser und weiterer durchgeführter Investitionen musste im Haushaltsplan eine Kredit-Neuaufnahme in Höhe von 1,5 Mio. € ausgewiesen werden. Dadurch wäre der Schuldenstand nach dem Plan bis zum Jahresende auf 2,73 Mio € gestiegen. Dies entspräche einer Pro-Kopf-Verschuldung von 210 €. Tatsächliche beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung am Jahresende 94 €.

2. Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2023 wurde unter Beachtung der §§ 95 GemO und 54 GemHVO erstellt.

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Kommune unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen zu erläutern.

2.1. Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2023

Im Folgenden wird anhand der wesentlichen Kennzahlen die Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage dargestellt.

2.1.1. Ertragslage

Gesamt-Ergebnisrechnung - in € -	Ist	Plan	Abweichung
Ordentliche Erträge	42.061.212	35.063.900	6.997.312
Ordentliche Aufwendungen	-36.072.300	-37.023.010	950.710
Ordentliches Ergebnis	5.988.912	-1.959.110	7.948.022
außerordentliche Erträge	66.535	75.000	-8.465
außerordentliche Aufwendungen	-137.583	-133.100	-4.483
Sonderergebnis	-71.048	-58.100	-12.948
Gesamtergebnis	5.917.864	-2.017.210	7.935.074

Die Ertragslage ergibt sich aus der Ergebnisrechnung, in der Aufwendungen und Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenübergestellt werden.

Das Gesamtergebnis (ord. Ergebnis + a.o. Ergebnis) schließt mit einem Überschuss von 5,99 Mio. € (im Vj. 4,5 Mio. €, im Vvj. 3,6 Mio. €) ab.

Geplant wurde mit einem Fehlbetrag von 2,0 Mio. €.

Damit fällt das **Gesamtergebnis** um 7,9 Mio. € günstiger aus als der Plan.

Das **ordentliche Ergebnis** 2023 mit einem Überschuss von 5,99 Mio. € hat sich gegenüber dem Haushaltsplan insbesondere durch folgendes verbessert:

- Gewerbesteuer (netto)	+ 6,42 Mio. €
- Mindererlös beim Einkommensteueranteil	- 0,57 Mio. €
- Finanzausgleich Schlüsselzuweisungen + Investitionspauschale	+ 0,25 Mio. €
- geringere Erlöse aus dem Holzverkauf	-0,29 Mio. €
- geringere Personalausgaben	+0,26 Mio. €
- höhere Aufwendungen für Unterhaltung v. Grundstücken, Gebäuden u.a.	-0,39 Mio. €
- geringere Aufwendungen für Gebäudebewirtschaftung	+1,21 Mio. €
- geringere Ausgaben für den Winterdienst und Streusalz	+0,20 Mio. €
- höhere planmäßige Abschreibungen	-0,16 Mio. €
-geringerer Abmangel kirchl. Kindergärten	+0,46 Mio. €
- höhere Kreisumlage	-0,10 Mio. €
Verbesserungen aus diesen Positionen:	+ 7,29 Mio €

Insgesamt kann die Ertragslage im Jahr 2023 als sehr gut eingestuft werden. Die Gewerbesteuer fiel für das Jahr 2023 unerwartet hoch aus, was aber auch noch Nachzahlungen in 2025 zur Folge hat. Der Ressourcenverbrauch (Abschreibungen) konnte vollständig erwirtschaftet und somit zusätzlich ein Überschuss erzielt werden.

Fehlbetragsvorträge aus Vorjahren sind nicht mehr vorhanden.

Für die Erfüllung der kommunalen Aufgaben steht insbesondere der Überschuss aus Steuern und Steuerbeteiligungen nach Abzug der Aufwendungen für den kommunalen Finanzausgleich zur Verfügung. Er beträgt im Berichtsjahr knapp 23,7 Mio. € (im Vj. 21,5 Mio. €, im Vvj. 18,8 Mio. €) und errechnet sich wie folgt:

Steuer-Erträge n a c h dem komm. Finanzausgleich	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Ist 2022 €	Ist 2021 €	Ist 2020 €
1. Steuern					
Grundsteuer	2.100.391	2.064.000	2.061.555	2.063.806	2.058.394
Gewerbesteuer	12.853.217	5.700.000	9.157.715	7.418.773	6.061.018
Gemeindeanteil an d. Einkommensteuer	7.830.951	8.403.900	7.781.482	7.501.796	6.851.753
Gemeindeanteil an d. Umsatzsteuer	1.260.409	1.274.200	1.240.373	1.405.191	1.458.306
Vergnügungssteuer	157.552	170.000	251.125	62.223	158.628
Hundesteuer	63.760	61.000	61.380	60.348	60.852
Sonstige Steuern	132.168	117.000	129.746	87.528	121.701
Summe	24.398.450	17.790.100	20.683.375	18.599.664	16.770.653
2. Zuweisungen im komm. Finanzausgleich					
Schlüsselzuweisungen n. mang. Steuerkr.	5.692.609	5.552.400	6.459.214	5.282.924	5.899.284
Investitionspauschale f. allgem. Zwecke	1.574.074	1.465.800	1.538.924	1.340.439	1.255.957
Investitionspauschale f. d. Straßenbau	50.154	50.200	51.052	50.214	51.052
Unterhalt.-pausch. f. Gemeindeverb.-str.	156.780	150.800	156.780	156.780	150.750
Kindergarten-Lastenausgleich	2.108.349	2.021.400	1.962.910	1.935.683	1.618.153
Schullastenausgleich	1.429.069	1.437.100	1.351.273	1.297.463	1.302.675
Familienlastenausgleich	653.744	655.900	638.842	556.295	497.755
Summe	11.664.779	11.333.600	12.158.995	10.619.798	10.775.626
3. Aufwendungen im komm. Finanzausgleich					
Gewerbesteuerumlage	- 1.316.379	- 586.800	- 935.772	- 755.582	- 477.356
FAG-Umlage	- 4.668.569	- 4.680.800	- 4.516.664	- 4.282.065	- 4.126.472
Kreisumlage	- 6.356.382	- 6.252.200	- 5.808.886	- 5.352.209	- 5.448.677
Summe	- 12.341.329	- 11.519.800	- 11.261.322	- 10.389.856	- 10.052.505
Überschuss aus Steuern und Zuweisungen = "Nettoeinkommen"	23.721.900	17.603.900	21.581.048	18.829.606	17.493.774

Daraus wird ersichtlich, dass der städtische Haushalt auch sehr stark von den Steuererträgen und den Erträgen aus dem kommunalen Finanzausgleich abhängig ist.

Die Abweichungen zwischen den Ansätzen im Haushaltsplan 2023 sowie den Ergebnissen der nun vorliegenden Jahresrechnung wird in folgender Tabelle deutlich:

Wesentliche Abweichungen im Ergebnishaushalt	Ergebnis €	Plan €	Abweichung €
			+ mehr - weniger
bei den Erträgen			
- Grundsteuer	2.100.391	2.064.000	36.391
- Gewerbesteuer	12.853.217	5.700.000	7.153.217
- Einkommensteueranteil	7.830.951	8.403.900	-572.949
- Umsatzsteueranteil	1.260.409	1.274.200	-13.791
- Vergnügungssteuer	157.552	170.000	-12.448
- Fremdenverkehrsbeitrag	50.382	30.000	20.382
- Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft	5.692.609	5.552.400	140.209
- kommunale Investitionspauschale	1.574.074	1.465.800	108.274
- Kindergartenlastenausgleich	2.108.349	2.021.400	86.949
- Elternbeiträge für Wirkstatt und verl. Grundschule	44.158	33.000	11.158
- Elternbeiträge für Kindergarten	257.129	284.000	-26.872
- Eintrittsgelder	176.618	187.100	-10.482
- Abwassergebühren	1.427.519	1.555.200	-127.681
- Erlöse aus Bestattungsgebühren	341.755	410.000	-68.245
- Holzverkaufserlöse	137.472	430.000	-292.528
- sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte (u.a. Ersatz v. Versich.Schäden)	112.581	74.700	37.881
- Konzessionsabgabe Wasser von den Stadtwerken	192.493	162.000	30.493
- Verwaltungskostenbeitrag Stadtwerke	187.024	136.000	51.024
- sonstige Abweichungen saldiert			446.328
			6.997.312
			- mehr + weniger
bei den Aufwendungen			
- Personalaufwendungen	-8.779.692	-9.043.060	263.368
- Unterhaltung von Gebäuden, allg.	-911.974	-531.700	-380.274
- Unterhaltung der Außenanlagen	-78.532	-89.800	11.268
- Unterhaltung der Aussegnungshalle	-14.510	-4.000	-10.510
- Unterhaltung Bushaltestellen	-21.947	-155.000	133.053
- Unterhaltung der Sportanlagen	-54.431	-4.000	-50.431
- Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-158.704	-50.000	-108.704
- Unterhaltung von Ortsstraßen und Feldwegen	-247.295	-305.000	57.705
- Unterhaltung der Kläranlage	-63.792	-20.000	-43.792
- Mieten und Pachten	-380.122	-406.700	26.578
- Gebäudebewirtschaftung	-1.862.087	-3.069.650	1.207.563
- Haltung von Fahrzeugen	-380.794	-423.000	42.206
- Geräteunterhaltung	-221.851	-241.100	19.249
- Holzfällung und -aufbereitung durch Unternehmer	-45.571	-188.000	142.429
- Streusalz	-69.834	-90.000	20.166
- Entsorgung Klärschlamm	-106.598	-85.000	-21.598
- Lehr- und Unterrichtsmaterial	-90.559	-141.300	50.741
- Lernmittel	-228.389	-172.200	-56.189
- sonstige sächliche Zweckausgaben	-112.195	-135.800	23.605
- Unternehmervergütungen für Winterdienst	-267.327	-450.000	182.673
- Abschreibungen auf Sachanlagen	-3.291.168	-3.130.400	-160.768
- Gewerbesteuerumlage	-1.316.379	-586.800	-729.579
- Zuschüsse an kirchl. Träger von Kindertagesstätten	-2.543.301	-3.004.300	460.999
- FAG-Umlage	-4.668.569	-4.680.800	12.231
- Honorare für Sachverständige	-245.000	-104.000	-141.000
- sonstige kleinere Abweichungen, saldiert		0	-279
			950.710
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) des ordentlichen Ergebnisses :			7.948.022
- Sonderergebnis	-71.048	-58.100	-12.948
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) des Gesamtergebnisses :			7.935.074

2.1.2. Finanzlage

Die Finanzlage wird in der Finanzrechnung dargestellt, in der die Ein- und Auszahlungen aus **laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit** zusammengefasst aufgeführt sind. In der Finanzrechnung wird die Entwicklung des Finanzierungsmittelbestands (cash-flow), d.h. der Liquidität nachgewiesen.

Die Entwicklung der kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten ist nach geltender Rechtslage in die Finanzrechnung nicht mit einbezogen.

Gesamt-Finanzrechnung	- in € -	Ist	Plan	Abweichung
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit		8.901.877	475.790	8.426.087
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.285.626	2.882.400	-596.774
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-13.029.608	-9.651.200	-3.378.408
Finanzierungsmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)		-1.842.105	-6.293.010	4.450.905
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-213.160	-213.200	40
Erhöhung (+) / Verminderung (-) des				
Finanzierungsmittelbestands		-2.055.265	-6.506.210	4.450.945
Saldo haushaltsunwirksame Ein- / Auszahlungen		3.530.956		
Finanzierungsmittelbestand am 1.1.2023 (lt. Bilanz)		7.121.158		
Finanzierungsmittelbestand am 31.12.2023 (lt. Bilanz)		8.596.849		
davon gebunden durch Haushaltsübertragungen (konsumtiv)		-752.820		
davon gebunden durch Haushaltsübertragungen (investiv)		-4.527.740		
zzgl. Haushaltsübertragungen für gesicherte investive Einzahlungen		0		
zzgl. nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2023		1.500.000		
(+ zzgl. / - abzgl. Saldo aus kurzfristigen Forderungen / Verbindlichkeiten),		--		
zzgl. Bestand an kurzfristigen Geldanlagen zum 31.12.2023		9.141.800		
(in den haushaltsunwirksamen Ein- / Auszahlungen nicht enthalten)				
Freier Finanzierungsmittelbestand zum 31.12.2023		13.958.089		

Die im Vergleich zur Planung günstigere Ergebnisrechnung (Ertragslage) wirkt sich auch auf die Finanzrechnung (Liquiditätsbetrachtung) aus. Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 8,91 Mio. €, geplant war ein Zahlungsmittelüberschuss von 0,48 Mio. €. Er ist damit im Ergebnis um gut 8,4 Mio. € günstiger ausgefallen, resultierend vor allem aus den hohen Gewerbesteuereinnahmen und geringeren Bewirtschaftungskosten.

Die finanzielle Belastung aus der Investitionstätigkeit war mit 6,8 Mio. € veranschlagt.

Tatsächlich ausgegeben wurden 10,7 Mio. €, also knapp 4 Mio. € mehr als geplant. Davon sind allein 3,2 Mio. € dem Inneren Darlehen an die Stadtwerke geschuldet.

Eine Aufstellung der größten Abweichungen bei den geplanten Investitionen finden Sie auf der Folgeseite.

Bei der Finanzierungstätigkeit haben wir einen Saldo von - 1,5 Mio, da der geplante Kredit nicht in Anspruch genommen werden musste. Die Tilgungsleistungen belaufen sich auf 213.160 €.

Aufgrund des erfreulichen Zahlungsmittelüberschusses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt die Finanzrechnung (cash-flow) nur mit einem Finanzierungsmittelbedarf von 2,06 Mio. €, statt dem geplanten Bedarf von 5 Mio. ab. Um diesen Betrag wurden die vorhandenen Liquiditätsreserven (Finanzierungsmittelbestand) verringert.

Aufgrund der Auszahlung von langfristigen Geldanlagen ergibt sich zum Jahresende ein freier Finanzierungsmittelbestand in Höhe von 13.958.089 € inklusive der noch vorhandenen Kreditermächtigung von 1,5 Mio. € (siehe Anlage 5).

Wesentliche Abweichungen im Finanzhaushalt (> 10.000 €) (Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit)	Ist €	Plan €	Abweichung €
bei den Einzahlungen			+ mehr - weniger
- Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.889.685	475.790	8.413.895
- allg. Grundstücksverkehr; Veräußerung von unbebauten Grundstücken u.a.	-53.765	-10.000	43.765
- Zuschüsse vom Bund (Roter Löwen, Straßenbel., Sanierung Marktplatz, KiTa Stadtwerge)	-1.170.468	-299.000	871.468
- Zuschuss vom Land	-609.553	-2.303.400	-1.693.847
- Erschließungs- u. Abwasserbeiträge	-9.156	-9.000	0
- sonstige kleinere Abweichungen, saldiert	0	0	151.231
Veränderungen aus diesen Positionen bei den Einzahlungen aus Invest.Tätigkeit :			-596.774
- Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	-213.160	1.500.000	-1.713.160
Veränderungen bei den Einzahlungen insgesamt :			6.103.961
bei den Auszahlungen			- mehr + weniger
- Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-73.434	-50.000	-23.434
- Auszahlungen für Baumaßnahmen:	-7.426.256	-7.202.000	-224.256
- Feuerwehr (Beseitigung Brandschutzmängel)	0	-100.000	100.000
- Robert-Gerwig-Schule Erneuerung Elektro und 2. Rettungsweg	0	-1.400.000	1.400.000
- Bildungszentrum Austausch Beleuchtung und Entwicklungsstudie	-24.000	-130.000	106.000
- Kindertagesstätte Weidenbächle	-25.906	0	-25.906
- Städt. WaldkiTa "Seebauernhöhe"	-40.573	0	-40.573
- Naturbad Klosterweiher	-969.941	-770.000	-199.941
- Hallenbad Abtrennung Vorhalle	0	-10.000	10.000
- Sanierung Roter Löwen	-2.533.733	-2.300.000	-233.733
- Sanierung V (Innenstadt)	-2.122.999	-850.000	-1.272.999
- Sanierung (Rathaus)	-248.525	-150.000	-98.525
- Kläranlage: Erneuerung Überschlammwässerung	-334.254	-497.200	162.946
- Kanalerneuerung allgemein	-212.713	-200.000	-12.713
- RBF (Retentionsbodenfilter) Rötzenwiesen	-33.320	-175.000	141.680
- Straßenbau: Ausbau Albblickweg; Straße u. Stützmauer	-104.996	-295.000	190.004
- Straßenbau: Ausbau Birkenweg	-90.573	-215.000	124.427
- Straßenbau: Erneuerung Brücke im Gsod	-1.562	-275.000	273.438
- Erneuerung Straßenbeleuchtung	-32.235	-250.000	217.765
- Erneuerung Bushaltestellen	0	-10.000	10.000
- Stadthalle	-62.243	0	-62.243
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-3.400.150	-300	-3.399.850
- Zuschüsse an für Investitionen an Kommunen, privat Unternehmen, Vereine	-955.204	-1.024.500	69.296
- allg. Grundstücksverkehr; Erwerb von unbebauten Grundstücken	-129.793	-130.000	207
Veränderungen aus diesen Positionen bei den Auszahlungen aus Invest.Tätigkeit :			-3.224.008
- Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Veränderungen bei den Auszahlungen insgesamt :			-3.224.008
Verbesserung (+) / Verschlechterung (-) des Finanzhaushalts insgesamt			2.879.953

2.1.3. Vermögenslage

Die Entwicklung der Vermögenslage spiegelt sich in der Bilanz wider. Sie gibt auf der Aktivseite Aufschluss über die Höhe und Zusammensetzung des Vermögens und auf der Passivseite über die Herkunft der Finanzierungsmittel. Durch Vergleich der Bilanz zum 31.12.2023 mit der Bilanz zum 31.12. des Vorjahres werden die Änderungen auf der Vermögens- und Kapitalseite deutlich:

Aktivseite	Vorjahr 31.12.2022		Haushaltsjahr 31.12.2023		Veränderungen €
	€	%	€	%	
Immaterielle Vermögensgegenstände	37.144	0,0%	55.876	0,1%	18.731
Sachvermögen	72.790.994	72,3%	78.510.000	72,5%	5.719.005
Finanzvermögen	25.077.019	24,9%	26.374.151	24,3%	1.297.132
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.735.212	2,7%	3.422.736	3,2%	687.524
Bilanzsumme	100.640.369	100,0%	108.362.763	100,0%	7.722.393

Passivseite	Vorjahr 31.12.2022		Haushaltsjahr 31.12.2023		Veränderungen €
	€	%	€	%	
Kapitalposition (Eigenkapital)	78.054.891	77,6%	83.966.655	77,5%	5.911.764
Sonderposten	15.836.887	15,7%	17.215.304	15,9%	1.378.416
Rückstellungen	43.539	0,0%	28.472	0,0%	-15.067
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.439.790	1,4%	1.226.630	1,1%	-213.160
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichk.	1.864.315	1,9%	2.452.292	2,3%	587.976
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.400.947	3,4%	3.473.411	3,2%	72.464
Bilanzsumme	100.640.369	100,0%	108.362.763	100,0%	7.722.393

Auf der **Aktivseite** beläuft sich die Bilanzsumme bzw. das Gesamtvermögen zum 31.12.2023 auf 108,4 Mio. €, im Vj. 100,6 Mio. €, im Vvj. 94,3 Mio. €.

Davon sind ca. 72,5 % im Sachvermögen gebunden (Straßen, Brücken, Anlagen, Grundstücke, Bauten). Das Finanzvermögen beläuft sich auf 24,3 % (im Vj. 24,9 %), der Bilanzsumme.

Die gesamte Vermögenszunahme beläuft sich auf ca. 7,7 Mio €. Die Abnahme des Sachvermögens durch die jährlichen Abschreibungen wurde durch bauliche Investitionsmaßnahmen und Grundstückskäufe ausgeglichen (Zunahme Sachvermögen ca. - 5,7 Mio €). Das Finanzvermögen nahm um ca. 1,3 Mio. € zu.

Auf der **Passivseite** entfallen zum 31.12.2023 ca. 77,5 % (im Vj. 77,6 %, im Vvj. 77,9 %) auf das Eigenkapital, das einen guten Vergleichswert darstellt. Die Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr resultiert aus dem Jahresgewinn 2023 (ordentliches Ergebnis 6.055.294 €, Sonderergebnis -71.048 €), welcher den jeweiligen Rücklagen der Stadt zugeführt bzw. beim

Sonderergebnis entnommen wird. Unter Sonderposten fallen die erhaltenen Investitionszuschüsse und Beiträge (17.215.304 €). Die langfristigen Darlehensverbindlichkeiten haben sich aufgrund der nicht in Anspruch genommenen Darlehensneuaufnahme um die ordentliche Tilgung von gut 0,21 Mio. € verringert.

Gesamtbilanz zum 31.12.2023:

Aktivseite		Haushaltsjahr (31.12.2022)	Haushaltsjahr (31.12.2023)	Passivseite		Haushaltsjahr (31.12.2022)	Haushaltsjahr (31.12.2023)
		€	€			€	€
1.	Vermögen	97.905.157,63	104.940.026,56	1.	Eigenkapital	78.054.890,83	83.966.654,70
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	37.144,11	55.875,53	1.1	Basiskapital	52.006.000,90	51.999.900,87
1.2	Sachvermögen	72.790.994,45	78.509.999,91	1.2	Rücklagen	26.033.122,69	31.950.986,59
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.999.703,73	13.024.715,07	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	21.923.675,28	27.912.587,10
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.401.897,94	28.165.751,54	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	4.109.447,41	4.038.399,49
1.2.3	Infrastrukturvermögen	22.399.468,59	22.618.074,44	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	15.767,24	15.767,24
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	103.282,70	103.455,09	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	15.767,24	15.767,24
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.926.041,17	3.041.666,36	2	Sonderposten	15.836.887,24	17.215.303,50
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.168.878,81	17.961.855,54	2.1	für Investitionszuweisungen	10.027.040,86	11.624.085,74
1.2.8	Vorräte	76.834,86	80.509,40	2.2	für Investitionsbeiträge	5.809.846,38	5.591.217,76
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.566.886,65	9.679.642,47	2.3	für Sonstiges	0,00	0,00
				3	Rückstellungen	43.539,27	28.471,83
				3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	43.539,27	28.471,83
1.3	Finanzvermögen	25.077.019,07	26.374.151,12	3.2	Unterhaltungsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	3.3	Stilllegungs- und Nachsorge-rückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen komm. Zusammenschlüssen	822.394,94	816.494,91	3.4	Gebührenüberschuss-rückstellungen	0,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	5.844.061,87	5.844.061,87	3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen	3.274.000,00	6.465.800,00	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere	6.352.617,79	3.000.000,00	3.7	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.256.344,44	1.360.633,84	4	Verbindlichkeiten	3.304.105,27	3.678.921,63
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	401.759,34	286.228,71	4.1	Anleihen	0,00	0,00
1.3.8	Liquide Mittel	7.125.840,69	8.600.931,79	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.439.790,00	1.226.630,00
2	Abgrenzungsposten	2.735.211,82	3.422.735,97	4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	36.366,00	22.596,90	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.357.521,74	1.273.412,80
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.698.845,82	3.610.124,01	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-29.252,92	169.786,62
3	Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	536.046,45	1.009.092,21
				5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.400.946,84	3.473.410,87
Bilanzsumme		100.640.369,45	108.362.762,53	Bilanzsumme		100.640.369,45	108.362.762,53

2.1.4. Haushaltsausgleich

Zur Beurteilung des Haushaltsausgleichs wird die Ergebnisrechnung herangezogen. Nach § 24 GemHVO ist der Haushalt dann ausgeglichen, wenn die ordentlichen Aufwendungen (incl. Ressourcenverbrauch) durch ordentliche Erträge gedeckt sind. Damit wäre auch das mit dem NKHR angestrebte Ziel der „intergenerativen Gerechtigkeit“ erreicht. Jede Generation hat den von ihr verursachten Ressourcenverbrauch (Abschreibungen) selbst zu decken. Der Ressourcenverbrauch berechnet sich für das Jahr 2023 wie folgt:

1. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.290.218,93 €
2. Auflösung von Zuschüssen	- 407.970,29 €
3. Auflösung von Beiträgen	- 227.784,62 €
4. Abschreibungen (Ressourcenverbrauch) im Jahr 2023 netto	<u>2.586.977,77 €</u>
5. Abschreibungen auf Forderungen	<u>949,45 €</u>
6. Abschreibungen auf Sachanlagen und Forderungen im Jahr 2023 brutto insgesamt (Ziff. 1+5)	3.291.168,38 €

Bei einem Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis von 5.988.911,82 € (im Vj. 3,82 Mio. €, im Vvj. 3,12 Mio. €) konnte die Stadt im Jahr 2023 den Ressourcenverbrauch (Abschreibungen) vollumfänglich erwirtschaften.

2.2 Gesamtbeurteilung

Nach dem im Vorjahr viele Unterhaltungsarbeiten und Baumaßnahmen nicht durchgeführt werden konnten wurden diese in 2023 nun nachgeholt. Dies hatte auch hohe Ausgaben zur Folge. Die Sparmaßnahmen aufgrund der hohen Energiepreise im Winter 2022/2023 haben sich ausgezahlt, in diesem Bereich konnten wir ein gutes Ergebnis erzielen.

Die **Ertragslage** hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich verbessert und befindet sich weiterhin auf einem ordentlichen und zufriedenstellenden Niveau. Im ordentlichen Ergebnis konnte im Jahr 2012 ein Überschuss von 3,75 Mio. €, im Jahr 2013 von 4,2 Mio. € und im Jahr 2014 von 1,65 Mio. € erwirtschaftet werden. Im Jahr 2015 sackte die Ertragskraft aus ordentlicher Verwaltungstätigkeit um 2,6 Mio. auf einen Fehlbetrag (Verlust) von knapp 1,0 Mio. € ab, der sich im Jahr 2016 auf knapp 0,3 Mio. € reduzierte. Im Jahr 2017 verbesserte sich das Ergebnis wieder deutlich auf 3,1 Mio. € und stellte damit den drittbesten Wert seit Einführung des NKHR dar. Das Ergebnis 2018 mit 2,23 Mio. € wurde 2019 mit 2,35 Mio. € nur gering übertroffen. Nachdem Rückgang des Ergebnisses 2020 auf 1,88 Mio. € konnte 2021 mit einem Überschuss von 3,1 Mio. € wieder an das Ergebnis von 2017 angeknüpft werden. 2022 wurde konnte das Ergebnis von 2017 auf 3,82 Mio. € gesteigert werden. Das nun vorliegende Ergebnis aus 2023 von 5,99 Mio. stellt die Situation etwas verfälscht dar, da

dies Ergebnis hauptsächlich hohen Gewerbesteuereinnahmen zu verdanken ist und diese in 2025 angerechnet werden und uns somit dann belasten.

Der **freie** Finanzierungsmittelbestand (**Finanzlage**) beläuft sich zum 31.12.2023 auf gut 8,6 Mio. € (Vj. 8,7 Mio. €, Vvj. 9,34 Mio. €). Eine Kreditermächtigung in Höhe von 1,5 Mio. € ist noch vorhanden.

3. Anhang zum Jahresabschluss 2023

3.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Ansatz und die Bewertung des Vermögens, der Schulden, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungsposten finden die §§ 40 – 46 GemHVO Anwendung. Danach sind alle Vermögensgegenstände und Schulden vollständig auszuweisen (Grundsatz der **Vollständigkeit**) und hinreichend gem. § 52 aufzugliedern (Grundsatz der **Bilanzklarheit**).
Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen, Einzahlungen nicht mit Auszahlungen verrechnet werden (**Verrechnungsverbot**).
Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind grundsätzlich einzeln und wirklichkeitsgetreu zu bewerten (Grundsatz der **Einzelbewertung** und der **Bilanzwahrheit**).
In die Bilanz wurden nur Vermögensgegenstände aufgenommen, bei denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und die selbständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde dann angenommen, wenn der Stadt Besitz, Gefahr, Nutzen und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt ausübt. Investitionszuschüsse werden als Sonderposten bilanziert.
Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist (Sachvermögen außer Grundstücke, immaterielle Vermögensgegenstände) sowie die geleisteten Investitionszuschüsse wurden planmäßig linear abgeschrieben. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer der abnutzbaren Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die im Steuerrecht verwendeten Abschreibungstabellen und die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg der AG Bilanzierung und Inventarisierung zu Grunde gelegt. Die für Investitionen erhaltenen Zuschüsse und Beiträge werden als Sonderposten passiviert und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände ebenfalls linear erfolgswirksam aufgelöst. Zinsen für Fremdkapital sind in die Herstellungskosten nicht mit einbezogen. Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Wert bis zu 1.000 € (netto) wurden im Jahr der Anschaffung sofort zu 100 % als Aufwand verbucht. Eine Inventur wird bisher nicht durchgeführt. Die Bewertung des Finanzvermögens erfolgt grundsätzlich zu den Anschaffungskosten. Die Anteile an verbundenen Unternehmen, an sonstigen Beteiligungen, Kapitaleinlagen und Sondervermögen (Eigenbetriebe) werden mit dem Beteiligungswert, der i.d.R. dem Anteil der Stadt am Nennkapital entspricht, bewertet. Die Vorräte wurden zum 31.12.2023 bilanziert.

Ausleihungen und Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Bei fruchtlosen Betriebsmaßnahmen werden Forderungen wertberichtigt (befristete oder unbefristete Niederschlagung). Pauschale Wertberichtigungen werden nicht vorgenommen. Rückstellungen für Altersteilzeit wurden wieder gebildet.

Die Rückstellungen für Gebührenüberschüsse aus der „Abwasserbeseitigung“ wurden im Jahr 2021 vollständig aufgelöst. Im Abwasserbereich wurde ein Fehlbetrag aus 2020 in Höhe von 56.023,14 €, ein Fehlbetrag aus 2021 in Höhe von 57.095,11 €, ein Fehlbetrag aus 2022 in Höhe von 134.958,47 € und ein Fehlbetrag aus 2023 in Höhe von 84.153,14 € (Summe 332.229,86 €) vorgetragen.

3.2. Haushaltsübertragungen

Beim Jahresabschluss 2023 werden bei folgenden Ansätzen für zweckgebundene investive Einzahlungen deren Eingang sicher ist und für Aufwendungen und Auszahlungen Haushaltsübertragungen gem. § 21 i. V. m. § 61 Ziff. 18 GemHVO gebildet. Die Mittel werden ergebnisneutral in das Folgejahr 2024 übertragen und bleiben für den betreffenden Zweck bzw. das Investitionsprojekt als Finanzierungsmittel verfügbar:

Beim Jahresabschluss 2023 werden bei folgenden Ansätzen für zweckgebundene investive Einzahlungen, deren Eingang sicher ist und für Aufwendungen und Auszahlungen Haushaltsübertragungen gem. § 21 i.V.m. § 61 Ziff. 18 GemHVO gebildet. Die Mittel werden ergebnisneutral in das Folgejahr 2024 übertragen und bleiben für den betreffenden Zweck bzw. für das Investitionsprojekt als Finanzierungsmittel verfügbar:						
Kostenstelle/ Projekt	Sachkonto	Bezeichnung	HH-Übertrag nach 2023 Betrag	HH-Mittel 2023 Betrag	Auszahlung 2023 Betrag	HH-Übertrag nach 2024 Betrag
1. Aufwendungen im Ergebnishaushalt						
11100130		Ortschaftsräte;				
	44910024	Ortschaft Brigach, Verfügungsmittel	30.600	5.400	4.900	-
	44910025	Ortschaft Langenschiltach, Verfügungsmittel	3.400	3.400	2.722	-
	44910026	Ortschaft Oberkirnach, Verfügungsmittel	3.500	1.300	1.691	3.100
	44910027	Ortschaft Peterzell, Verfügungsmittel	42.600	8.900	364	5.000
	44910028	Ortschaft Stockburg, Verfügungsmittel	4.400	800	-	-
11140710	42733000	Städtepartnerschaften	10.900	7.000	14.537	3.300
1121		Personalamt				
	44294000	GPA-Gutachten Bürgerservice	-	20.000	392	19.600
112406		Gemischt genutzte Gebäude				
	42110010	Vorbereitung Umzug Verwaltung	-	50.000	4.665	50.000
12600010		Brandschutz				
	42210000	Unterhaltung bewegl. Vermögen (inkl. Erwerb)	-	112.300	106.455	5.800
	42610000	Schutz- und Sicherheitskleidung	-	38.600	19.490	19.100
21100110		Grundschule Rupertsberg;				
	42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.770			3.100
21100120		Grundschule Peterzell;				
	42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	-			1.900
	42110010	Erneuerung Elektroinstallation + Allg.	242.000	2.000	157.156	86.800
21100300		Robert-Gerwig-Schule				
	42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	29.250			5.000
	42110010	Planung Elektroinstallation und Beseitigung Brandschutzmängel	17.400	65.000	58.671	23.700
21100400		Realschule;				
	42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000			20.000
21100600		Thomas-Strittmatter-Gymnasium;				
	42740000	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000			-
	42110010	Renovierung Oberstufenraum		10.000	4.792	5.200
21200200		SBBZ Sommerrainschule				
	42740000	- Lehr- und Unterrichtsmittel	22.650			10.000
26300000		Jugendmusikschule				
	42110010	- Abdichten Treppenanlage	-	50.000	455	40.000
27200000		Stadtbibliothek				
	42220000	Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	-	1.000	216	800
31400320		Wirkstatt				
	42220000	Anschaffung neue Hocker	-	2.000	1.350	650
51100100		Stadtentwicklung				
	42738000	Nahwärmekonzeption	10.000	-	-	10.000
53300100		Eigene komb. Versorg.-untern. (Stadtwerke)				
	43150000	Zuschüsse an verbundene Unternehmen		100.000	-	100.000
53800110		Kanalisation St. Georgen				
	42127020	Eigenkontrollberordnung Kanalinspektion + Allg.	81.600	260.000	265.363	76.200
53800210		Kläranlage St. Georgen				
	42110010	Reparatur Flachdach	200.000	-	2.992	197.000
	42127010	Blitzschutz	56.000	20.000	63.792	12.200
55200000		Öffentliche Gewässer				
	42120035	Umlegung Brigach ALPRO	20.000	20.000	-	40.000
55300100		Waldfriedhof				
	42110010	Rep. Marderschaden	-	24.500	10.047	14.400
		Gesamt Ergebnishaushalt:	701.570	782.400	710.373	752.850

Kostenstelle/ Projekt	Sachkonto	Bezeichnung	HH-Übertrag nach 2023 Betrag	HH-Mittel 2023 Betrag	Auszahlung 2023 Betrag	HH-Übertrag nach 2024 Betrag
2. Auszahlungen im Finanzhaushalt						
8.12600010		Brandschutz				
	78710000	Beseitigung Brandschutzmängel Feuerwehrhaus	-	100.000	287	45.000
	78310000	Erwerb v. bew. Sachen Umrüstung Digitalfunk und IT-Infrastruktur		4.000	1.100	2.900
	78310000	Spende Wärmebildkamera				10.000
8.21100115		Rupertsbergschule				
	78310200	Digitalpakt	-	43.000	-	43.000
8.21100310		Robert-Gerwig-Schule				
	78710000	Sanierung Elektroinstallation		1.300.000	-	1.300.000
	78710000	Planung 2. Rettungsweg		100.000		100.000
8.21100400		Realschule				
	78310200	Digitalpakt Tafeln und sonst.		333.000	285.264	47.700
8.21100610		Bildungszentrum;				
	78710000	Digitalisierung d. Schulgebäudes (Einbau Netzwerkkab.) u.a.	80.400	-	-	80.400
	78710000	Austausch Beleuchtung	350.000	70.000	26.988	393.000
		Summe	430.400	70.000	26.988	473.400
	78710150	Fortschreibung Entwicklungsstudie		50.000	14.710	35.200
8.21200210		SBBZ Sommerrainschule				
	78310200	Digitalpakt Tafel		13.000	-	13.000
8.36500100		KiTa Weidenbächle				
	78710000	Planungsrate neuer Kindergarten	126.100	-	14.135	87.600
8.42100010		Förderung des Sports				
	78170200	Zuschuss TV und Tennisclub	135.000	-	-	135.000
8.42400010		Naturbad Klosterweiher				
	68185000	Spenden		-	- 20.209	
	78710000	Entschlammung und Sedimentuntersuchung	904.400	770.000	955.929	724.600
		Planungskosten	-	-	14.012	-
8.51100060		Sanierung Stadtkern V -Innenstadt-				
	78710000	Baumaßnahmen	2.125.740	850.000	1.877.549	802.740
	78710150	Planung u. Vorunters. Hochbau	-	-	245.450	-
	78170500	Zuschuß an STEG	-	100.000	-	-
	78170000	Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	50.000	-
8.51100070		Sanierung Stadtkern V -Roter Löwen-				
	78710000	Baumaßnahmen	497.900	2.300.000	2.385.920	264.100
	78710150	Planung u. Vorunters. Hochbau	-	-	147.813	-
	78310000	Erstausstattung	-	250.000	-	73.900
	78310000	Erstausstattung Kostenstelle Gebäude	-	-	176.178	-
8.51100080		Sanierung Stadtkern V -Rathaus-				
	78710150	Planung u. Vorunters. Hochbau	221.700	150.000	200.683	123.100
	78710000	Baumaßnahmen	-	-	47.843	-
8.53800031		Kanalisation St. Georgen				
	78720759	Kanalisation Parz. Vohenlohe	137.100	-	-	55.000
8.53800010		Kläranlage St. Georgen				
	78710717	Erneuerung Überschlammwässerung	497.200	-	334.255	20.000
	78710000	Austausch Trafostation und Mängelbeseitigung	76.000	-	-	76.000
	78310000	Server Kläranlage	-	17.500	-	17.500
8.55300010		Waldfriedhof				
	78310000	Ersatzbeschaffung Multifunktionsfahrzeug	-	80.000	-	78.000
		Summe der Haushaltsübertragungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.118.243	7.355.500	7.639.669	4.527.740
		Ergebnis- und Finanzhaushalt insgesamt :	6.819.813	8.137.900	8.350.042	5.280.590

3.3. Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr 2023					Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (Sp. 2 bis 7)
		Vermögenszugänge	Vermögensabgänge ²⁾	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen ³⁾	
		-Euro-					
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	37.144,11	33.444,49	24.973,25			- 10.260,18	55.875,53
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.999.703,73	75.053,58	50.042,24				13.024.715,07
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.401.897,94	1.191.867,56				1.428.013,96	28.165.751,54
2.3. Infrastrukturvermögen	22.399.468,59	1.098.680,58				880.074,73	22.618.074,44
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken							
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	103.282,70	2.000,00				1.827,61	103.455,09
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.926.041,17	540.497,03	5.136,00			419.735,84	3.041.666,36
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.316.878,81	784.641,19	120.003,88			185.330,58	1.796.185,54
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.566.886,65	5.112.755,82					9.679.642,47
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen							
3.2. Sonst. Beteiligung u. Kapitaleinlagen in Zweckverbände, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	822.394,94	200,00	6.100,03				816.494,91
3.3. Sondervermögen	5.844.061,87		-				5.844.061,87
3.4. Ausleihungen							
3.5. Wertpapiere							
insgesamt	79.417.760,51	8.839.140,25	206.255,40	-	-	2.904.722,54	85.145.922,82

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

³⁾ einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z.B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

3.4. Forderungsübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)

Art der Forderungen *	Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	Restlaufzeit **		
							bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
							-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	667.173	483.877	0	0	0	1.151.050	1.151.050		
2. Forderungen aus Transferleistungen	589.171		379.588	0	0	209.583	209.583		
3. Privatrechtliche Forderungen	401.759		115.745	0	0	286.014	286.014		
Summe aller Forderungen	1.658.103	483.877	495.332	0	0	1.646.648	1.646.648	0	0

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

** keine Pflichtangaben

3.5. Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO)

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.439.790,00	1.226.630,00	178.160,00	700.140,00	348.330,00	-213.160,00
1.2.1 Bund	171.040,00	157.880,00	13.160,00	52.640,00	92.080,00	-13.160,00
1.2.2 Land						0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						0,00
1.2.5 Kreditinstitute						0,00
1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾	1.268.750,00	1.068.750,00	165.000,00	647.500,00	256.250,00	-200.000,00
1.3 Kassenkredite						
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	1.439.790,00	1.226.630,00	178.160,00	700.140,00	348.330,00	-213.160,00
nachrichtlich:						
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾						
2.1 Anleihen	0,00	0,00				
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.496.500,00	7.564.300,00	454.000,00	1.751.000,00	5.359.300,00	3.067.800,00
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	4.496.500,00	7.564.300,00	454.000,00	1.751.000,00	5.359.300,00	3.067.800,00
Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}						
3.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.936.290,00	8.790.930,00	632.160,00	2.451.140,00	5.707.630,00	2.854.640,00
3.3 Kassenkredite						
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	5.936.290,00	8.790.930,00	632.160,00	2.451.140,00	5.707.630,00	2.854.640,00
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung						
3. Konsolidierte Gesamtschulden						
1) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres						
2) Tilgungsraten im 1. Folgejahr						
3) Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr						
4) Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr						
5) Spalte 3 minus Spalte 2						
6) Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B						
7) einschl. Sonderrechnungen nach §59 GemHVO						
8) nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen						
Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.						

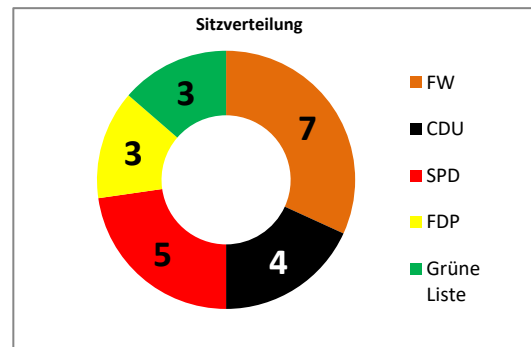
3.6 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

Investitions- projekt	Bezeichnung	genommener Betrag 2023 €	Planansatz 2023 €
8.54100201	Straßenbeleuchtung Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED zur Deckung der außerplanmäßigen VE verwendet	0	1.800.000
8.54100201	Sanierung Stadtkern V - Innenstadt Baukosten Marktplatz	3.600.000	1.800.000
8.21100310.710	Robert-Gerwig-Schule Bau eines zweiten Rettungsweges	0	635000
8.57100010	Wirtschaftsförderung; Restl. Beteiligung (50 %) an der Betreibergesellschaft "St. Georgener Technologiezentrum GmbH", die Verpflichtungsermächtigung für spätere Jahre beläuft sich auf 30.678 €	0	30.678
8.57100010	Wirtschaftsförderung; Restl. Beteiligung (50 %) an der Wirtschaftsförderungs- gesellschaft "Schwarzwald-Baar-Heuberg GmbH", die Verpflichtungsermächtigung für spätere Jahre beläuft sich auf 2.500 €	0	2.500
S u m m e :		3.600.000	4.268.178

3.7 Angaben gem. § 53 Nr. 8 GemHVO

Zusammensetzung des Gemeinderates nach der Gemeinderatswahl am 17. Juli 2019

Vorsitzender: Bürgermeister Michael Rieger
Stellvertreter: 1. Stellvertreter Hansjörg Staiger
2. Stellvertreter Hedwig König
3. Stellvertreter Constantin Papst



FW

Erchinger, Karola
Winzer, Marc bis 31.01.
Rieckmann, Hans-Peter
Weißer, Fritz
Noel, Kai
Dr. Zimmermann, Jörg
König, Hedwig
Haas, Gerd ab 01.02.

CDU

Papst, Constantin
Sergio, Vincenzo
Laufer, Ernst
Rodgers, Beate

SPD

Freischlader, Oliver
Fichter, Peter
Santalucia, Guido
Staiger, Hansjörg
...Dörr, Gabriel

FDP

Bäsch, Jochen
Wentz, Georg
Müller, André

Grüne Liste

Schmider, Dirk
Heinzmann, Axel
Heinzmann, Kirsten

= **Fraktionsvorsitzender**

Anlagen

zum Jahresabschluss der Stadt

Gesamt-Ergebnisrechnung

2023



Gesamt-Ergebnisrechnung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-	
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-	
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	21.322.217,3 ₁	0,00	25.052.194,2 ₆	18.446.000,0 ₀	6.606.194,26	145.000,00	0,00	3.729.976,95
		30110000 Grundsteuer A	63.505,88	0,00	63.480,12	64.000,00	-519,88	0,00	0,00	-25,76
		30120000 Grundsteuer B	1.998.049,04	0,00	2.036.911,28	2.000.000,00	36.911,28	0,00	0,00	38.862,24
		30130000 Gewerbesteuer	9.157.714,85	0,00	12.853.217,4 ₃	5.700.000,00	7.153.217,43	145.000,00	0,00	3.695.502,58
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.781.481,86	0,00	7.830.951,45	8.403.900,00	-572.948,55	0,00	0,00	49.469,59
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.240.372,60	0,00	1.260.409,10	1.274.200,00	-13.790,90	0,00	0,00	20.036,50
		30310000 Vergnügungssteuer	251.125,22	0,00	157.552,43	170.000,00	-12.447,57	0,00	0,00	-93.572,79
		30320000 Hundesteuer	61.380,00	0,00	63.760,00	61.000,00	2.760,00	0,00	0,00	2.380,00
		30411000 Fremdenverkehrsbeitrag	50.119,00	0,00	50.381,81	30.000,00	20.381,81	0,00	0,00	262,81
		30412000 Kurtaxe	74.130,86	0,00	76.290,64	80.000,00	-3.709,36	0,00	0,00	2.159,78
		30490000 Jagd- und Fischereipacht	5.496,00	0,00	5.496,00	7.000,00	-1.504,00	0,00	0,00	0,00
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	638.842,00	0,00	653.744,00	655.900,00	-2.156,00	0,00	0,00	14.902,00
2	+	laufende Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse)	12.377.438,6 ₇	0,00	12.012.979,1 ₇	11.526.200,0 ₀	486.779,17	0,00	0,00	-364.459,50
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	6.459.214,00	0,00	5.692.609,00	5.552.400,00	140.209,00	0,00	0,00	-766.605,00
		31110010 Kommunale Investitionspauschale vom Land	1.538.924,00	0,00	1.574.073,60	1.465.800,00	108.273,60	0,00	0,00	35.149,60
		31120000 Kommunale Investitionspauschale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		31320000 Sonstige allg. Zuweisungen Gem./GV	3.497,67	0,00	1.472,00	3.500,00	-2.028,00	0,00	0,00	-2.025,67
		31400000 Zuweis. Ifd. Zwecke Bund	83.200,00	0,00	37.134,00	50.000,00	-12.866,00	0,00	0,00	-46.066,00
		31410000 Zuweis. Ifd. Zwecke Land	161.463,04	0,00	413.964,09	206.900,00	207.064,09	0,00	0,00	252.501,05
		31410025 Erstattung vom Land für Kindergarten-Pro	8.800,00	0,00	8.250,00	0,00	8.250,00	0,00	0,00	-550,00
		31410030 Entschädigung v. Land f. Grundbuchämter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		31410040 Kindergartenlastenausgleich	1.962.910,30	0,00	2.108.348,60	2.021.400,00	86.948,60	0,00	0,00	145.438,30
		31410050 Integrationslastenausgleich vom Land	0,00	0,00	0,00	33.000,00	-33.000,00	0,00	0,00	0,00
		31410060 Unterh.-pauschale f. Gem.-verb.-str.	156.780,00	0,00	156.780,00	150.800,00	5.980,00	0,00	0,00	0,00
		31410061 Pausch.Investitionszuschuss für Straßen	51.052,10	0,00	50.154,30	50.200,00	-45,70	0,00	0,00	-897,80
		31412000 Sachkostenbeiträge vom Land	1.351.273,00	0,00	1.429.069,00	1.437.100,00	-8.031,00	0,00	0,00	77.796,00
		31412010 Zuschuss vom Land für Ganztagesgrundschu	24.210,36	0,00	48.259,68	46.800,00	1.459,68	0,00	0,00	24.049,32
		31412012 Zuschuss vom Land Schulsozialarbeit	75.836,70	0,00	0,00	31.600,00	-31.600,00	0,00	0,00	-75.836,70
		31412020 Zuschuss vom Land für Jugendbegleiter	9.262,45	0,00	10.177,56	11.000,00	-822,44	0,00	0,00	915,11



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	ermächt.	verän-
		2022	2022	2023	2023	Ergebnis	wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	31412060 Zuschuss vom Land f. Jugendsoz.-arbeit	0,00	0,00	29.400,00	10.000,00	19.400,00	0,00	0,00	29.400,00
	31420000 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	6.528,60	0,00	3.808,35	0,00	3.808,35	0,00	0,00	-2.720,25
	31422000 Sachkostenbeiträge von anderen Gemeinden	37.323,83	0,00	16.861,08	27.000,00	-10.138,92	0,00	0,00	-20.462,75
	31470000 Zuweis. Ifd. Zwecke priv. Unternehmen	12.700,00	0,00	12.700,00	13.000,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
	31481000 Spenden	34.661,16	0,00	11.947,62	4.700,00	7.247,62	0,00	0,00	-22.713,54
	31600001 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	19.595,13	0,00	24.550,41	17.300,00	7.250,41	0,00	0,00	4.955,28
	31610000 Erträge aus Auflösung v. Zusch. v. Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31610001 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	360.222,22	0,00	364.526,19	372.500,00	-7.973,81	0,00	0,00	4.303,97
	31620001 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	2.238,12	0,00	2.238,13	2.200,00	38,13	0,00	0,00	0,01
	31640001 Aufl. SoPo aus Zuweisungen so. öff. B.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31670001 Aufl. Sopo aus Zuw. privater Untern.	1.841,00	0,00	1.841,00	1.800,00	41,00	0,00	0,00	0,00
	31680001 Aufl. Sopo von Zuschüssen übrige Bereich	15.904,99	0,00	14.814,56	17.200,00	-2.385,44	0,00	0,00	-1.090,43
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.649.171,08	0,00	2.720.629,04	2.896.300,00	-175.670,96	0,00	0,00	71.457,96
4.1	+ Elternbeiträge	20.345,00	0,00	44.158,00	33.000,00	11.158,00	0,00	0,00	23.813,00
4.2	+ Kindertagesstätten	291.919,75	0,00	321.906,50	284.000,00	37.906,50	0,00	0,00	29.986,75
4.3	+ Eintrittsgelder	182.907,40	0,00	176.617,73	191.600,00	-14.982,27	0,00	0,00	-6.289,67
4.4	+ Klärgebühren	877.290,27	0,00	741.937,51	815.500,00	-73.562,49	0,00	0,00	-135.352,76
4.5	+ Kanalgebühren	507.784,39	0,00	686.516,67	741.000,00	-54.483,33	0,00	0,00	178.732,28
4.6	+ Abfuhrgebühren	4.635,00	0,00	2.876,00	8.000,00	-5.124,00	0,00	0,00	-1.759,00
4.7	+ weitere öffentlich rechtliche Entgelte	764.289,27	0,00	746.616,63	823.200,00	-76.583,37	0,00	0,00	-17.672,64
	33110000 Verwaltungsgebühren	114.554,93	0,00	115.695,70	108.000,00	7.695,70	0,00	0,00	1.140,77
	33110010 Verwaltungsgebühren - mwst.-pflichtig	629,30	0,00	1.149,59	0,00	1.149,59	0,00	0,00	520,29
	33110020 Verwaltungsgebühren - mwst.-frei	3.526,60	0,00	2.780,00	3.000,00	-220,00	0,00	0,00	-746,60
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	56.168,71	0,00	55.387,62	65.000,00	-9.612,38	0,00	0,00	-781,09
	33215111 Bootsgebühren aus ordentl. Tarifen	3.266,37	0,00	0,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	-3.266,37
	33217040 Deponiegebühren	4.914,00	0,00	504,00	4.500,00	-3.996,00	0,00	0,00	-4.410,00
	33217060 Bestattungsgebühren	362.491,53	0,00	413.262,73	410.000,00	3.262,73	0,00	0,00	50.771,20
	33217061 Ertrag/Aufw. Abgrenzung Bestatt.-geb.	-10.527,64	0,00	-71.507,63	0,00	-71.507,63	0,00	0,00	-60.979,99
	33611000 Kleineinleiterabgabe	1.976,00	0,00	1.560,00	2.300,00	-740,00	0,00	0,00	-416,00
	33710001 Ertr. Auflösung SoPo aus Beitr./ä. Entg.	227.289,47	0,00	227.784,62	226.400,00	1.384,62	0,00	0,00	495,15
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	998.651,66	0,00	659.124,18	835.900,00	-176.775,82	0,00	0,00	-339.527,48
	34110000 Mieten und Pachten	216.547,10	0,00	235.124,26	191.700,00	43.424,26	0,00	0,00	18.577,16
	34111000 Ersatz von Mietnebenkosten	2.360,00	0,00	2.360,00	2.400,00	-40,00	0,00	0,00	0,00



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023	Ergebnis	wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	34113000 Pacht für unbeb. Grundstücke	4.812,96	0,00	6.300,18	4.000,00	2.300,18	0,00	0,00	1.487,22
	34120000 Erbbauzins	2.091,64	0,00	2.354,99	2.100,00	254,99	0,00	0,00	263,35
	34210000 Erträge aus Verkauf	7.566,48	0,00	8.727,16	7.000,00	1.727,16	0,00	0,00	1.160,68
	34212000 Verkauf von Schulbüchern (Bonussystem)	16.807,25	0,00	22.025,92	15.000,00	7.025,92	0,00	0,00	5.218,67
	34218500 Erlöse aus Holzverkauf	512.840,73	0,00	137.471,71	430.000,00	-292.528,29	0,00	0,00	-375.369,02
	34218600 Erlöse aus Nebennutzungen	1.109,23	0,00	3.151,26	1.000,00	2.151,26	0,00	0,00	2.042,03
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	126.120,17	0,00	112.580,89	74.700,00	37.880,89	0,00	0,00	-13.539,28
	34610015 Sonstige Erträge - Schulnetzwerk	0,00	0,00	187,60	0,00	187,60	0,00	0,00	187,60
	34610020 Erlöse aus Druckaufträgen	1.636,30	0,00	1.162,10	1.000,00	162,10	0,00	0,00	-474,20
	34610040 Erlöse aus kostenpfl. Feuerwehreinsätzen	14.543,50	0,00	34.618,40	15.000,00	19.618,40	0,00	0,00	20.074,90
	34610060 Kostenersatz für Beschädigungen	5.180,33	0,00	340,58	3.000,00	-2.659,42	0,00	0,00	-4.839,75
	34610070 Erlöse aus Mittagsverpflegung	83.641,40	0,00	89.062,69	89.000,00	62,69	0,00	0,00	5.421,29
	34610090 Sonstige Verkaufserlöse	0,00	0,00	31,40	0,00	31,40	0,00	0,00	31,40
	34610092 Kostenersatz für Personalratstätigkeiten	3.394,57	0,00	3.625,04	0,00	3.625,04	0,00	0,00	230,47
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630.044,81	0,00	339.616,16	496.000,00	-156.383,84	0,00	0,00	-290.428,65
	34800000 Erstattungen vom Bund	2.030,30	0,00	2.030,30	2.000,00	30,30	0,00	0,00	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	18.208,82	0,00	27.525,25	0,00	27.525,25	0,00	0,00	9.316,43
	34810010 Erstattungen vom Land für Sirenen	24,54	0,00	24,54	0,00	24,54	0,00	0,00	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	983,96	0,00	329,96	4.000,00	-3.670,04	0,00	0,00	-654,00
	34820010 Kostenersätze aus Überlandhilfe	7.014,00	0,00	11.073,00	0,00	11.073,00	0,00	0,00	4.059,00
	34820040 Kostenerst.v.Gde.Unterkirn.f.Klärwerk	14.929,39	0,00	15.000,00	12.000,00	3.000,00	0,00	0,00	70,61
	34840000 Erstattungen vom s. öffentlichen Bereich	33.865,40	0,00	51.967,06	0,00	51.967,06	0,00	0,00	18.101,66
	34860010 Verwaltungskostenbeitrag Stadtwerke	120.071,17	0,00	187.024,48	125.000,00	62.024,48	0,00	0,00	66.953,31
	34860020 Kostenerstattung Stadtwerke	19.254,16	0,00	14.169,42	25.000,00	-10.830,58	0,00	0,00	-5.084,74
	34860060 Verwaltungskostenbeitrag Friedhöfe	9.124,42	0,00	0,00	9.000,00	-9.000,00	0,00	0,00	-9.124,42
	34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	153.474,33	0,00	10.622,59	25.000,00	-14.377,41	0,00	0,00	-142.851,74
	34880020 Eigenanteile der Schüler	1.852,98	0,00	937,78	4.000,00	-3.062,22	0,00	0,00	-915,20
	34880070 Erlöse aus Fremdaufträgen	21.607,45	0,00	6.720,35	10.000,00	-3.279,65	0,00	0,00	-14.887,10
	34880071 Erlöse aus städt. Einzelaufträgen	227.603,89	0,00	12.191,43	280.000,00	-267.808,57	0,00	0,00	-215.412,46
7	+ Finanzerträge	372.412,46	0,00	523.519,99	226.700,00	296.819,99	0,00	0,00	151.107,53
	36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm.	11.875,00	0,00	77.440,00	20.000,00	57.440,00	0,00	0,00	65.565,00



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	36168000 Kassenkreditzinsen von den Stadtwerken	10.186,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.186,72
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	731,34	0,00	204.248,09	60.100,00	144.148,09	0,00	0,00	203.516,75
	36512000 Dividende aus Geschäftsanteilen EGT	264.000,00	0,00	181.500,00	110.000,00	71.500,00	0,00	0,00	-82.500,00
	36512050 Erstatt. Kap.-ertragsst. Gesch.-ant. EGT	73.306,67	0,00	47.870,63	24.000,00	23.870,63	0,00	0,00	-25.436,04
	36513000 Dividende aus Geschäftsant.Familienh	9.456,00	0,00	9.456,00	9.500,00	-44,00	0,00	0,00	0,00
	36513050 Erstatt. Kap.-ertragsst.G.-ant. Fam.-h.	2.494,02	0,00	2.494,02	2.500,00	-5,98	0,00	0,00	0,00
	36990010 Sonderbereich: Weiterbelastung Bankgebüh	362,71	0,00	511,25	600,00	-88,75	0,00	0,00	148,54
8	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	146.400,35	0,00	78.574,09	0,00	78.574,09	0,00	0,00	-67.826,26
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	592.156,20	0,00	674.574,82	636.800,00	37.774,82	0,00	0,00	82.418,62
	35111000 Konzessionsabgabe Strom EGT	315.200,00	0,00	308.904,50	317.000,00	-8.095,50	0,00	0,00	-6.295,50
	35111005 Konzessi.abg. Strom Gde Unterkim.v. EGT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35111010 Rabatt Netznutzungsentgelte Strom v. EGT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35111012 Rabatt Netznutz.entgelte Gas Stadt v.SVS	2.518,64	0,00	2.038,23	2.500,00	-461,77	0,00	0,00	-480,41
	35112000 Konzessionsabgabe Gas Stadtgebiet v. SVS	37.258,54	0,00	34.914,58	39.000,00	-4.085,42	0,00	0,00	-2.343,96
	35112001 Konzessionsabgabe Gas Peterzell v. EGT	0,00	0,00	8.548,67	3.700,00	4.848,67	0,00	0,00	8.548,67
	35113000 Konzessionsabgabe Wasser	174.335,00	0,00	192.493,00	162.000,00	30.493,00	0,00	0,00	18.158,00
	35610000 Bußgelder	22.746,62	0,00	30.269,03	25.000,00	5.269,03	0,00	0,00	7.522,41
	35620000 Säumniszuschläge, Mahnggeb. u. ähnl. NF	24.392,81	0,00	97.396,61	46.500,00	50.896,61	0,00	0,00	73.003,80
	35621000 Nachzahlungszinsen Vollverzinsung Gewerb	0,00	0,00	-0,06	40.000,00	-40.000,06	0,00	0,00	-0,06
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	3.087,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.087,98
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	12.609,37	0,00	0,00	1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	-12.609,37
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	7,24	0,00	10,26	0,00	10,26	0,00	0,00	3,02
10	= Ordentliche Erträge	39.088.492,54	0,00	42.061.211,71	35.063.900,00	6.997.311,71	145.000,00	0,00	2.972.719,17
11	- Personalaufwendungen	- 8.514.087,45	0,00	- 8.781.443,94	- 9.043.060,00	261.616,06	0,00	0,00	-267.356,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 7.623.859,12	-963.695,00	- 6.823.396,74	- 8.231.200,00	1.407.803,26	-145.000,00	625.150,00	800.462,38
13	- Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	- 2.129.133,85	-820.525,00	- 2.255.207,16	- 1.764.400,00	-490.807,16	-145.000,00	545.500,00	-126.073,31
	42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen	-24.849,17	0,00	-892,13	-500,00	-392,13	0,00	0,00	23.957,04
	42110010 Unterhaltung der Gebäude	-818.208,44	-654.625,00	-911.973,87	-531.700,00	-380.273,87	-145.000,00	417.100,00	-93.765,43
	42110015 Unterhaltung der Außenanlagen	-127.902,25	0,00	-78.531,54	-89.800,00	11.268,46	0,00	0,00	49.370,71



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	42110030 Unterhaltung der Aussegnungshalle	-14.132,89	-8.300,00	-14.510,29	-4.000,00	-10.510,29	0,00	0,00	-377,40
	42110040 Unterhaltung Bauhof Gebäude	-7.319,77	0,00	-28.965,62	-20.000,00	-8.965,62	0,00	0,00	-21.645,85
	42110045 Unterhaltung Gewächshaus	-17.139,90	0,00	-2.811,05	-7.000,00	4.188,95	0,00	0,00	14.328,85
	42110050 Unterhaltung Salzsilo	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	42110055 Unterhaltung Streugutlagerhalle	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	42110060 Unterhaltung Geräteschuppen	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	42110065 Unterhaltung des Kiosks	-424,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424,21
	42110070 Unterhaltung Bushaltestellen	-1.555,34	0,00	-21.947,25	-155.000,00	133.052,75	0,00	0,00	-20.391,91
	42112010 Wartung Grundstück u. baul. Anlagen	-125.223,15	0,00	-233.732,61	-148.000,00	-85.732,61	0,00	0,00	-108.509,46
	42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-560,14	0,00	-560,14	0,00	0,00	-560,14
	42120010 Unterhaltung Brandschutzeinricht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42120015 Unterhaltung der Sportanlagen	-6.235,50	0,00	-54.431,28	-4.000,00	-50.431,28	0,00	0,00	-48.195,78
	42120020 Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen	-61.106,94	0,00	-42.395,95	-25.000,00	-17.395,95	0,00	0,00	18.710,99
	42120025 Unterhaltung der öffentl. Kinderspielpl.	-13.198,21	0,00	-15.990,35	-15.000,00	-990,35	0,00	0,00	-2.792,14
	42120030 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-55.404,24	0,00	-158.703,95	-50.000,00	-108.703,95	0,00	0,00	-103.299,71
	42120035 Unterhaltung von Gewässern	-2.488,17	-20.000,00	-88.652,16	-20.000,00	-68.652,16	0,00	40.000,00	-86.163,99
	42120040 Unterhaltung von Feuchtgebieten	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	42120045 Unterhaltung Friedhofswege u. Grabf.	-12.507,56	0,00	-7.092,38	-12.500,00	5.407,62	0,00	0,00	5.415,18
	42120050 Unterhaltung von Erholungseinrichtungen	-7.986,09	0,00	-7.564,94	-6.400,00	-1.164,94	0,00	0,00	421,15
	42120055 Unterhaltung der Wetterstation	-870,20	0,00	-203,40	-1.000,00	796,60	0,00	0,00	666,80
	42120065 Unterhaltung der Wintersportanlagen	-3.071,82	0,00	-264,65	-500,00	235,35	0,00	0,00	2.807,17
	42121000 Unterhaltung der Ortsstraßen	-478.138,47	0,00	-202.513,96	-200.000,00	-2.513,96	0,00	0,00	275.624,51
	42125000 Unterhaltung der Feld- und Wirtsch.-wege	-43.185,23	0,00	-41.009,03	-100.000,00	58.990,97	0,00	0,00	2.176,20
	42126000 Unterhaltung der Waldwege	-11.418,14	0,00	-3.771,55	-5.000,00	1.228,45	0,00	0,00	7.646,59
	42127010 Unterhaltung der Kläranlage	-59.459,44	-56.000,00	-63.792,01	-20.000,00	-43.792,01	0,00	12.200,00	-4.332,57
	42127020 Unterhaltung der Abwasserkanäle	-217.406,69	-81.600,00	-268.779,11	-262.500,00	-6.279,11	0,00	76.200,00	-51.372,42
	42127026 Unterh.Druckleitung v.Stockb.Mühle-Klära	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	42127028 Unterhaltung Falleitung Stockburg	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	42127030 Unterhaltung der Hauptsammler	0,00	0,00	0,00	-74.000,00	74.000,00	0,00	0,00	0,00



lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäß.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42127040 Unterhaltung der Regenbecken	-3.427,16	0,00	-4.531,09	-5.000,00	468,91	0,00	0,00	-1.103,93
	42127050 Unterhaltung der Abwasserpumpstationen	-68,23	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	68,23
	42127052 Unterhaltung Abw.pumpst.Schoren u. Moosw	0,00	0,00	-467,67	0,00	-467,67	0,00	0,00	-467,67
	42127054 Unterhaltung Abwasserpumpstation Stockbur	-16.406,64	0,00	-1.119,18	-1.000,00	-119,18	0,00	0,00	15.287,46
	42127060 Unterh. Messschacht Ob.Kim.-Unter.Kim.	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
13	- Mieten und Pachten	-425.209,48	0,00	-380.121,77	-406.700,00	26.578,23	0,00	0,00	45.087,71
13	- Gebäudebewirtschaftung	-	0,00	-	-	1.207.563,34	0,00	0,00	414.854,31
		2.276.940,97		1.862.086,66	3.069.650,00				
13	- Haltung von Fahrzeugen	-340.900,06	-31.200,00	-380.794,37	-423.000,00	42.205,63	0,00	0,00	-39.894,31
13	- Sonstige	-	-111.970,00	-	-	622.263,22	0,00	79.650,00	506.487,98
		2.451.674,76		1.945.186,78	2.567.450,00				
	42210000 Unterhaltung bewegliches Vermögen	-255.161,95	-27.400,00	-221.850,65	-241.100,00	19.249,35	0,00	5.800,00	33.311,30
	42220000 Erwerb v. geringwert. Wirtschaftsgütern	-124.999,77	0,00	-176.367,12	-117.800,00	-58.567,12	0,00	1.450,00	-51.367,35
	42610000 Schutz- und Sicherheitskleidung	-59.951,33	0,00	-48.156,84	-61.600,00	13.443,16	0,00	19.100,00	11.794,49
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-62.257,72	0,00	-57.489,79	-55.750,00	-1.739,79	0,00	0,00	4.767,93
	42690000 Sonstige bes. Aufwendungen f.Beschäft.	-176,30	0,00	-230,10	-1.000,00	769,90	0,00	0,00	-53,80
	42690010 Förderung der Betriebsgemeinschaft	-5.784,31	0,00	-3.237,77	-3.000,00	-237,77	0,00	0,00	2.546,54
	42710010 Verbrauchs- und Betriebsmittel	-13.250,39	0,00	-16.290,47	-19.600,00	3.309,53	0,00	0,00	-3.040,08
	42710020 Verbrauchsstoffe	-68.382,88	0,00	-67.635,37	-56.000,00	-11.635,37	0,00	0,00	747,51
	42710030 Betriebsstrom	-144.695,61	0,00	-39.026,46	-280.000,00	240.973,54	0,00	0,00	105.669,15
	42710050 Saatgut für Gärtnerei	-10.299,79	0,00	-9.216,21	-5.000,00	-4.216,21	0,00	0,00	1.083,58
	42710060 Kulturaufwand	-11.865,50	0,00	-8.399,00	-50.000,00	41.601,00	0,00	0,00	3.466,50
	42710070 Vorbeugende Maßnahm. z. Wildschad.-verh.	-676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676,00
	42710080 Aufwand für Holzfällung und -aufbereit.	-158.761,27	0,00	-45.571,32	-188.000,00	142.428,68	0,00	0,00	113.189,95
	42711010 Repräsentation, Besichtigungen, Tagungen	-14.537,52	0,00	-26.600,64	-7.000,00	-19.600,64	0,00	0,00	-12.063,12
	42711020 Ehrungen, Jubiläen und dergleichen	-23.113,75	0,00	-13.957,05	-18.000,00	4.042,95	0,00	0,00	9.156,70
	42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42731000 Ergänzung u. Unterh. von Sammlungen	-1.524,03	0,00	-3.398,99	-7.000,00	3.601,01	0,00	0,00	-1.874,96
	42732000 St. Geogener Konzerte - Honorare	-5.882,13	0,00	-5.908,31	-5.000,00	-908,31	0,00	0,00	-26,18
	42732010 St. Geogener Konzerte - Bauhofleistunge	-5.054,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.054,70
	42733000 Sachausgaben für Städtepartnerschaften	-1.871,17	-10.900,00	-14.536,51	-7.000,00	-7.536,51	0,00	3.300,00	-12.665,34
	42734000 Straßenbezeichnung, Verkehrszeichen	-37.257,44	0,00	-19.926,79	-22.000,00	2.073,21	0,00	0,00	17.330,65
	42735000 Sachausgaben eigener Veranstaltungen	-9.724,48	0,00	-9.246,47	-6.500,00	-2.746,47	0,00	0,00	478,01



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	ermäch.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	42735010 Honorare	-54.130,29	0,00	-55.001,57	-54.000,00	-1.001,57	0,00	0,00	-871,28
	42736000 Bücherbeschaffung, Buchpflege	-10.601,42	0,00	-10.020,04	-10.000,00	-20,04	0,00	0,00	581,38
	42737010 Essen-/Wareneinkauf Lebensmittel	-80.222,33	0,00	-81.252,10	-81.000,00	-252,10	0,00	0,00	-1.029,77
	42737015 Getränkeeinkauf	-1.783,60	0,00	-5.071,92	-2.100,00	-2.971,92	0,00	0,00	-3.288,32
	42737020 Streusalz	-36.139,86	0,00	-69.834,09	-90.000,00	20.165,91	0,00	0,00	-33.694,23
	42737030 Streusplitt	-6.681,59	0,00	-5.082,36	-5.000,00	-82,36	0,00	0,00	1.599,23
	42738000 Aufwendungen für Planungen durch Dritte	-64.945,93	-10.000,00	-50.560,47	-50.000,00	-560,47	0,00	10.000,00	14.385,46
	42739060 Abwasseruntersuchungen	-2.008,24	0,00	-1.983,19	-3.000,00	1.016,81	0,00	0,00	25,05
	42739065 Abfuhr Rechengut incl. Deponiekosten	-2.397,93	0,00	-3.499,38	-4.000,00	500,62	0,00	0,00	-1.101,45
	42739070 Abfuhr, Trocknung u. Entsorg. Klärschl.	-78.994,33	0,00	-106.598,38	-85.000,00	-21.598,38	0,00	0,00	-27.604,05
	42739080 Wasseruntersuchungen	-863,66	0,00	-295,91	-500,00	204,09	0,00	0,00	567,75
	42739085 Beseitigung von Abfällen	-4.561,91	0,00	-4.757,23	-8.000,00	3.242,77	0,00	0,00	-195,32
	42739090 Aufwand für Bauhof- interne Arbeiten	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	-174.719,42	-63.670,00	-90.559,23	-141.300,00	50.740,77	0,00	40.000,00	84.160,19
	42750000 Lernmittel	-215.792,79	0,00	-228.388,67	-172.200,00	-56.188,67	0,00	0,00	-12.595,88
	42753000 Aufwendungen für Schulnetzwerk St. Georg	0,00	0,00	-217,60	0,00	-217,60	0,00	0,00	-217,60
	42760000 Lernmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42761000 Aufwendungen für Schwimmunterricht	-17.266,08	0,00	0,00	-32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	17.266,08
	42790000 Sonstige Aufwendungen Sachleistungen	-88,93	0,00	-155,85	0,00	-155,85	0,00	0,00	-66,92
	42790005 Weihnachtsschmuck	-19.042,45	0,00	-4.031,94	-8.000,00	3.968,06	0,00	0,00	15.010,51
	42790010 Unterhaltung Glockenspiel	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	42790020 Aufwend. für Stadt- u. Landsch.-putzakt.	-725,75	0,00	-1.618,00	-3.000,00	1.382,00	0,00	0,00	-892,25
	42790030 Aufwendungen für Seniorenachmittag	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	42790035 Anschaffungen aus Spenden	-402,30	0,00	-428,40	-1.000,00	571,60	0,00	0,00	-26,10
	42790040 Aufwand für Ehrungen von Sportlern u.ä.	-1.346,95	0,00	-790,70	-700,00	-90,70	0,00	0,00	556,25
	42790055 Aufwand für Aktion "Naturpark-Markt"	0,00	0,00	-4.729,69	-4.000,00	-729,69	0,00	0,00	-4.729,69
	42790090 Sonstige sächl. Zweckausgaben	-298.340,48	0,00	-112.195,23	-135.800,00	23.604,77	0,00	0,00	186.145,25
	42790095 Aufwendungen f. Stadtmarketing u. Wirtsc	-6.518,79	0,00	-6.378,69	-15.000,00	8.621,31	0,00	0,00	140,10
	42910000 Aufwendungen f.so. Sach- u. Dienstlsg.	0,00	0,00	-6.464,80	0,00	-6.464,80	0,00	0,00	-6.464,80
	42910005 Unternehmervergütungen	-309.541,08	0,00	-267.326,84	-450.000,00	182.673,16	0,00	0,00	42.214,24
	42910010 Vergütung an Abfuhrunternehmen	-3.344,19	0,00	-759,57	-5.000,00	4.240,43	0,00	0,00	2.584,62
	42910020 Unternehmervergütungen f. Planierarbeit.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	42910025 Unternehmereinsatz für Kompostierung	-3.316,53	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.316,53



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42910030 Pflanzaktion für Neubürger	-1.234,89	0,00	-1.166,07	-1.000,00	-166,07	0,00	0,00	68,82
	42910040 Unternehmerverg. f. schulinterne Fahrten	-12.556,00	0,00	-16.365,00	-8.000,00	-8.365,00	0,00	0,00	-3.809,00
	42910041 Zuschuss für Schulbuslinie Hardt-St.Geor	-10.879,00	0,00	-4.608,00	0,00	-4.608,00	0,00	0,00	6.271,00
	42910045 Vergütung FV/DJK f. Stadionpflege	-18.000,00	0,00	-18.000,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	-	0,00	-	-	-160.768,38	0,00	0,00	-77.085,41
		3.214.082,97		3.291.168,38	3.130.400,00				
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-60.653,12	0,00	-59.049,14	-58.000,00	-1.049,14	0,00	0,00	1.603,98
	45150010 Kassenkreditzinsen an Stadtwerke	0,00	0,00	-9.072,19	0,00	-9.072,19	0,00	0,00	-9.072,19
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-56.871,63	0,00	-46.025,11	-50.000,00	3.974,89	0,00	0,00	10.846,52
	45180000 Zinsaufwendungen an s.inl.Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45920010 Erstattungen aus Vollverzinsung Gew.-st.	0,00	0,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren	-372,16	0,00	-542,51	0,00	-542,51	0,00	0,00	-170,35
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	-3.409,33	0,00	-3.409,33	-4.000,00	590,67	0,00	0,00	0,00
16	- Transferaufwendungen	-	0,00	-	-	-225.245,61	0,00	100.000,00	-
		14.166.738,97		15.194.745,61	14.969.500,00				1.028.006,64
	43110000 Zuweisungen an das Land	-15.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.320,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-2.009,89	0,00	-20,00	0,00	-20,00	0,00	0,00	1.989,89
	43120020 Sachkostenbeiträge an and. Gemeinden	-40.509,76	0,00	-8.129,00	-27.500,00	19.371,00	0,00	0,00	32.380,76
	43140000 Zuweisungen an sonst. öff. Bereich	-707,70	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	707,70
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	43160010 Verlustabdeckung Stadtwerke f. örtl. Gla	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43210000 Schuldendiensthilfen an Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43310000 Soz.Leist.a.nat.Pers.außerh.Einricht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43410000 Gewerbesteuerumlage	-935.772,30	0,00	-	-586.800,00	-729.578,74	0,00	0,00	-380.606,44
				1.316.378,74					
	43540000 Allgemeine Zuweisungen an s. ö. Bereich	-1.973,96	0,00	-4.457,89	-2.500,00	-1.957,89	0,00	0,00	-2.483,93
	43540010 Zuschuss an ev. Kirchengemeinde	-	0,00	-	-	439.631,74	0,00	0,00	17.960,24
		2.291.628,50		2.273.668,26	2.713.300,00				
	43540020 Zuschuss an kath. Kirchengemeinde	-233.722,43	0,00	-269.632,86	-291.000,00	21.367,14	0,00	0,00	-35.910,43
	43580010 Zuschuss an den örtlichen Tierschutzver.	-500,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43580015 Zusch. an freiw. Feuerwehr f. Kleinausg.	-1.800,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43580020 Zuschuss an Kameradsch.-kasse u. Jug-fw.	-2.400,00	0,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43580025 Zuschuss für nicht berechneten Lohnauf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023	Ergebnis	wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43580030 Zuschüsse an örtliche Vereine	-25.326,56	0,00	-25.352,00	-26.800,00	1.448,00	0,00	0,00	-25,44
	43580035 Zuschuss an die Jugendmusikschule e.V.	-169.583,00	0,00	-144.265,00	-160.000,00	15.735,00	0,00	0,00	25.318,00
	43580040 Zuschuss an Stadtfestvereine u.a.	-20.390,18	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	15.390,18
	43580045 Mietzuschuss an DRK-Ortsverein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43580055 Zuschuss an DLRG-Ortsverein	-3.328,00	0,00	-3.467,00	-6.000,00	2.533,00	0,00	0,00	-139,00
	43580060 Entschädigung an Grundstückseigentümer	-68,32	0,00	-463,60	-600,00	136,40	0,00	0,00	-395,28
	43580065 Entschädig. an Gastst. f. "Nette Toil."	-5.700,00	0,00	-4.950,00	-6.000,00	1.050,00	0,00	0,00	750,00
	43580070 Zuschuss an Verkehrsverbund KONUS	-24.321,62	0,00	-26.546,58	-22.000,00	-4.546,58	0,00	0,00	-2.224,96
	43580075 Zuschüsse für Mittagsverpflegung	0,00	0,00	0,00	-300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
	43580080 Zuschuss an WIFÖG Schwarzwald-Baar - H.	-5.186,16	0,00	-5.290,47	-5.000,00	-290,47	0,00	0,00	-104,31
	43580085 Zuschuss für Stadtlinienverkehr	-9.204,00	0,00	767,00	-9.200,00	9.967,00	0,00	0,00	9.971,00
	43580090 Zuschuss an "Theater im Deutschen Haus"	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43580095 Zuschuss an Förderverein Schwarzes Tor	-210,00	0,00	-60,00	-200,00	140,00	0,00	0,00	150,00
	43710010 Finanzausgleichsumlage	-	0,00	-	-	12.231,40	0,00	0,00	-151.904,80
		4.516.663,80		4.668.568,60	4.680.800,00				
	43720010 Kreisumlage	-	0,00	-	-	-104.181,78	0,00	0,00	-547.495,53
		5.808.886,25		6.356.381,78	6.252.200,00				
	43720020 Betriebskostenumlage Kläranlage T.-bronn	-29.435,98	0,00	-40.886,47	-40.000,00	-886,47	0,00	0,00	-11.450,49
	43720030 Betriebskostenumlage für Kläranlage Uk.	-7.500,00	0,00	-22.422,40	-10.000,00	-12.422,40	0,00	0,00	-14.922,40
	43740010 Umlage an Gemeindeprüfungsanstalt	-8.590,56	0,00	-8.871,96	-8.600,00	-271,96	0,00	0,00	-281,40
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-	-100.500,00	-	-	-331.646,08	0,00	27.700,00	-235.844,07
		1.686.652,01		1.922.496,08	1.590.850,00				
17.1	- Geschäftsausgaben	-234.151,69	0,00	-228.431,18	-208.300,00	-20.131,18	0,00	0,00	5.720,51
17.2	- Sonstige	-	-100.500,00	-	-	-311.514,90	0,00	27.700,00	-241.564,58
		1.452.500,32		1.694.064,90	1.382.550,00				
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	-60.125,61	0,00	-90.057,88	0,00	-90.057,88	0,00	0,00	-29.932,27
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	-69.432,35	0,00	-89.569,18	-73.650,00	-15.919,18	0,00	0,00	-20.136,83
	44294000 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Ko	-64.462,96	-16.000,00	-244.999,91	-104.000,00	-140.999,91	0,00	19.600,00	-180.536,95
	44296000 Verfügungsmittel	-3.970,34	0,00	-5.973,00	-6.000,00	27,00	0,00	0,00	-2.002,66
	44410000 Betriebliche Steueraufwendungen	-9,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,45
	44410050 Abwasserabgabe für Kleineinleiter	-1.932,66	0,00	-1.503,18	-2.000,00	496,82	0,00	0,00	429,48
	44410060 Abwasserabgabe für Schmutzwasser	-70.166,29	0,00	-66.477,29	-55.000,00	-11.477,29	0,00	0,00	3.689,00
	44410070 Abwasserabgabe für Niederschlagswasser	-9.269,61	0,00	-9.376,98	-10.000,00	623,02	0,00	0,00	-107,37



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus	2023	Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	44420010 Körperschaftsst. u. Kap.-ertragst. Gesch	-69.630,00	0,00	-47.870,63	-26.000,00	-21.870,63	0,00	0,00	21.759,37
	44420020 Körperschaftsst. u. Kap.-ertragst. FH	-2.494,02	0,00	-2.494,02	-2.500,00	5,98	0,00	0,00	0,00
	44430000 Versicherungen	-249.500,78	0,00	-257.079,15	-256.800,00	-279,15	0,00	0,00	-7.578,37
	44430010 Übernahme Haftpflichtversich. Winterd.	-1.426,04	0,00	-1.426,04	-500,00	-926,04	0,00	0,00	0,00
	44440000 Aufwendungen für Schadensfälle	-1.701,64	0,00	-835,17	-3.500,00	2.664,83	0,00	0,00	866,47
	44500010 Ablief. Gebührenanteil f. Personalausw.	-52.931,77	0,00	-52.998,30	-50.000,00	-2.998,30	0,00	0,00	-66,53
	44500020 Ablieferung Gebührenanteil f. Führungsz.	-3.667,80	0,00	-4.752,32	-4.500,00	-252,32	0,00	0,00	-1.084,52
	44510000 Erstattungen an das Land	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	-300,00
	44510010 Forstverwaltungskostenbeitrag	-37.201,68	0,00	-36.683,28	-45.000,00	8.316,72	0,00	0,00	518,40
	44510020 Aufwandsersatz für Holzverkauf an Landkr	-9.403,24	0,00	-5.056,53	0,00	-5.056,53	0,00	0,00	4.346,71
	44520010 Erstattung an Caritas für Schulsozialarb	-58.383,28	0,00	-62.331,41	-100.000,00	37.668,59	0,00	0,00	-3.948,13
	44520020 Abführung der Eigenanteile für Schülerb.	-2.032,76	0,00	-803,20	-4.000,00	3.196,80	0,00	0,00	1.229,56
	44520040 Erstätt. an Unterh.Fonds Gde. verb.Str.	-10.916,28	0,00	-8.352,56	-3.500,00	-4.852,56	0,00	0,00	2.563,72
	44520050 Kostenanteil an Gemeinde Mönchweiler	-2.594,79	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	2.594,79
	44520060 Kostenerstattung für Überlandhilfe	-352,00	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	352,00
	44520070 Kostenerstattung gemeinsamer Gutachterau	-51.992,00	0,00	-52.942,93	-60.000,00	7.057,07	0,00	0,00	-950,93
	44530010 Fallpreise an Rechenzentrum	-140.467,59	0,00	-161.096,05	-105.200,00	-55.896,05	0,00	0,00	-20.628,46
	44540010 Verwaltungskostenbeitrag	-9.124,42	0,00	0,00	-9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	9.124,42
	44560020 Sachkostenbeitrag an Stadtwerke	-1.764,89	0,00	-1.803,29	-2.400,00	596,71	0,00	0,00	-38,40
	44570010 Arbeitsmedizin. u. Sicherheitstechn. Bet	-23.938,32	0,00	-22.970,27	-19.500,00	-3.470,27	0,00	0,00	968,05
	44570020 Kostenanteil am Etat der HTG	-134.759,31	0,00	-135.264,39	-167.400,00	32.135,61	0,00	0,00	-505,08
	44580010 Entschädigungen für Lohnausfall	-16.602,85	0,00	-11.110,32	-10.000,00	-1.110,32	0,00	0,00	5.492,53
	44580020 Aufwendungen f. Personalratstätigkeiten	-3.394,57	0,00	-3.625,04	0,00	-3.625,04	0,00	0,00	-230,47
	44580030 Ablieferung Klärgebührenant. Kleinkl.	-2.184,00	0,00	-934,80	-2.000,00	1.065,20	0,00	0,00	1.249,20
	44580040 Ablieferung Klärgebührenanteile Gruben	-42,00	0,00	-73,80	-100,00	26,20	0,00	0,00	-31,80
	44820000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	-3.473,00	0,00	-3.473,00	0,00	0,00	-3.473,00
	44910000 Sonstige Aufwendungen	-16.119,76	0,00	-83.574,50	-1.100,00	-82.474,50	0,00	0,00	-67.454,74
	44910010 Mitgliedsbeiträge	-20.910,99	0,00	-21.362,40	-21.100,00	-262,40	0,00	0,00	-451,41
	44910015 Sonstige Aufwendungen - Schulnetzwerk	513,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-513,79
	44910017 Aufwend. Schulsoz.-arb. Grundschulen	-95.287,39	0,00	-103.406,96	-88.000,00	-15.406,96	0,00	0,00	-8.119,57
	44910020 Sonstige ord. Aufwendungen	-147.349,00	0,00	-93.809,54	-122.000,00	28.190,46	0,00	0,00	53.539,46



Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortges.	Vergleich	Zul.	übertr.	Ergebnis-
		Vorjahr	ungen aus		Ansatz	Ansatz/ Ergebnis	Mehrauf-	Ermäßt.	verän-
		2022	2022	2023	2023		wand	nach	derung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2023	2024	gegenüber
		1	2	3	4	5	6	7	Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	44910024 Verfügungsmittel für die Ortschaft Briga	0,00	-30.600,00	-4.900,00	-5.400,00	500,00	0,00	0,00	-4.900,00
	44910025 Verfügungsmittel für die Ortschaft Lange	-5.030,05	-3.400,00	-2.722,42	-3.400,00	677,58	0,00	0,00	2.307,63
	44910026 Verfügungsmittel für die Ortschaft Ober	-817,95	-3.500,00	-1.691,30	-1.300,00	-391,30	0,00	3.100,00	-873,35
	44910027 Verfügungsmittel für die Ortschaft Pete	-1.577,18	-42.600,00	-363,86	-8.900,00	8.536,14	0,00	5.000,00	1.213,32
	44910028 Verfügungsmittel für die Ortschaft Stoc	0,00	-4.400,00	0,00	-800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
	44910030 Aufwand ermäß. Eintrittspreise Fer.-g.	-46,49	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	46,49
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliche Aufwendungen	-	-	-	-	950.710,11	-145.000,00	752.850,00	-806.226,25
		35.266.073,64	1.064.195,00	36.072.299,89	37.023.010,00				
19	= Ordentliches Ergebnis	3.822.418,90	-	5.988.911,82	-	7.948.021,82	0,00	752.850,00	2.166.492,92
			1.064.195,00		1.959.110,00				
20	+/- Ergebnisabdeckungen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.822.418,90	1.064.195,00	5.988.911,82	1.959.110,00	7.948.021,82	0,00	752.850,00	2.166.492,92
22	+ Voraussichtliche außerordentliche Erträge	790.300,38	0,00	66.535,34	75.000,00	-8.464,66	0,00	0,00	-723.765,04
23	- Voraussichtliche außerordentliche Aufwendungen	-108.880,46	0,00	-137.583,26	-133.100,00	-4.483,26	0,00	0,00	-28.702,80
24	= Veranschlagtes Sonderergebnis	681.419,92	0,00	-71.047,92	-58.100,00	-12.947,92	0,00	0,00	-752.467,84
25	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	4.503.838,82	-	5.917.863,90	-	7.935.073,90	0,00	752.850,00	1.414.025,08
			1.064.195,00		2.017.210,00				

Gesamt-Finanzrechnung

2023

Gesamt-Finanzrechnung

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Ergebnis	Fortges. Ansatz	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand	übertr. Ermächt. nach 2024	Ergebnis- verän- derung gegenüber Vorjahr EUR
		2022	2022	2023	2023		2023		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
+	Steuern und ähnliche Abgaben	20.702.556,5 ₉	0,00	25.381.889,8 ₂	18.446.000,0 ₀	6.935.889,82	0,00	0,00	4.679.333,23
+	Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen) und allgemeine Umlagen	12.041.930,8 ₄	0,00	11.685.189,4 ₁	11.190.200,0 ₀	494.989,41	0,00	0,00	-356.741,43
+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.422.456,69	0,00	2.518.366,99	2.669.900,00	-151.533,01	0,00	0,00	95.910,30
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	830.188,07	0,00	850.474,52	835.900,00	14.574,52	0,00	0,00	20.286,45
+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	768.033,55	0,00	280.550,59	496.000,00	-215.449,41	0,00	0,00	-487.482,96
+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen	323.855,75	0,00	485.812,93	226.700,00	259.112,93	0,00	0,00	161.957,18
+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	676.601,09	0,00	558.515,04	636.800,00	-78.284,96	0,00	0,00	-118.086,05
=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.765.622,5₈	0,00	41.760.799,3₀	34.501.500,0₀	7.259.299,30	0,00	0,00	3.995.176,72
-	Personalauszahlungen	- 8.492.284,67	0,00	- 8.778.701,53	- 9.043.060,00	264.358,47	0,00	0,00	-286.416,86
-	Versorgungsauszahlungen	1.814,75	0,00	-1.814,75	0,00	-1.814,75	0,00	0,00	-3.629,50
-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	- 7.565.835,36	0,00	- 6.984.468,93	- 8.237.200,00	1.252.731,07	0,00	0,00	581.366,43
-	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Auszahlungen	-62.137,58	0,00	-50.408,12	-58.000,00	7.591,88	0,00	0,00	11.729,46
-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	- 13.930.397,4 ₇	0,00	- 14.995.706,0 ₇	- 14.969.500,0 ₀	-26.206,07	0,00	0,00	- 1.065.308,60
-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	- 1.759.138,21	0,00	- 2.047.822,99	- 1.717.950,00	-329.872,99	0,00	0,00	-288.684,78
=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 31.807.978,5₄	0,00	- 32.858.922,3₉	- 34.025.710,0₀	1.166.787,61	0,00	0,00	- 1.050.943,85
=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.957.644,04	0,00	8.901.876,91	475.790,00	8.426.086,91	0,00	0,00	2.944.232,87
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.602.003,40	0,00	2.011.119,84	2.738.400,00	-727.280,16	0,00	0,00	-590.883,56
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	14.101,12	0,00	9.156,00	9.000,00	156,00	0,00	0,00	-4.945,12
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.014.941,50	0,00	48.764,64	10.000,00	38.764,64	0,00	0,00	-966.176,86
+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	125.000,00	0,00	208.200,00	125.000,00	83.200,00	0,00	0,00	83.200,00
+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.385,33	0,00	8.385,33	0,00	0,00	8.385,33
=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.756.046,02	0,00	2.285.625,81	2.882.400,00	-596.774,19	0,00	0,00	- 1.470.420,21
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-129.792,89	0,00	-73.434,96	-50.000,00	-23.434,96	0,00	0,00	56.357,93
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	- 4.938.269,14	0,00	- 7.426.256,24	- 7.202.000,00	-224.256,24	0,00	0,00	- 2.487.987,10



lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ermächti- gungen aus	Ergebnis	Fortges. Ansatz	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand	übertr. Ermächt. nach 2024	Ergebnis- verän- derung gegenüber Vorjahr EUR
		2022	2022	2023	2023		2023		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-314.163,89	0,00	-	-	199.837,45	0,00	0,00	-860.398,66
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-700.200,00	0,00	-	-300,00	-	0,00	0,00	-
-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-79.801,20	0,00	-955.204,27	-	69.295,73	0,00	0,00	-875.403,07
-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00	-
		6.162.227,12		13.029.608,02	9.651.200,00	3.378.408,02			6.867.380,90
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-	0,00	-	-	-	0,00	0,00	-
		2.406.181,10		10.743.982,21	6.768.800,00	3.975.182,21			8.337.801,11
=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.551.462,94	0,00	-	-	4.450.904,70	0,00	0,00	-
				1.842.105,30	6.293.010,00				5.393.568,24
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	-	0,00	0,00	0,00
						1.500.000,00			
-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen	-336.910,00	0,00	-213.160,00	-213.200,00	40,00	0,00	0,00	123.750,00
=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-336.910,00	0,00	-213.160,00	1.286.800,00	-	0,00	0,00	123.750,00
						1.499.960,00			
=	Finanzierungsmittelbestand	3.214.552,94	0,00	-	-	2.950.944,70	0,00	0,00	-
				2.055.265,30	5.006.210,00				5.269.818,24
+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	5.323.376,48		19.299.654,41					13.976.277,93
-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-		-					-
		6.876.441,63		15.768.698,01					8.892.256,38
=	Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-		3.530.956,40					5.084.021,55
		1.553.065,15							
+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.459.669,90		7.121.157,69					1.661.487,79
=	Endbestand an Zahlungsmitteln	7.121.157,69		8.596.848,79					1.475.691,10

Jahresrechnung 2023

Investitionsprojekte

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

PROD Produktorientiert

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.61200.10.10: Allgem. Finanzwirtschaft										
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11100010: Bürgermeister										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.339,95	0,00	-2.388,31	0,00	-2.388,31	0,00	0,00	0,00	-1.048,36
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-1.339,95	0,00	-2.388,31	0,00	-2.388,31	0,00	0,00	0,00	-1.048,36
	= Summe Auszahlungen	-1.339,95	0,00	-2.388,31	0,00	-2.388,31	0,00	0,00	0,00	-1.048,36
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.339,95	0,00	-2.388,31	0,00	-2.388,31	0,00	0,00	0,00	-1.048,36
	= Saldo gesamt	-1.339,95	0,00	-2.388,31	0,00	-2.388,31	0,00	0,00	0,00	-1.048,36

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortge-	Vergleich	Zulässiger	übertr. Erm.	VE	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			Vorjahr 2022	gungen aus 2022	2023	schriebener Ansatz 2023	Ansatz/ Ergebnis	Mehraufwand 2023	nach 2024	2023	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.1110010: Geschäftsstelle d. Gemeinderates											
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	222,41	0,00	222,41	0,00	0,00	0,00	222,41
	=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	222,41	0,00	222,41	0,00	0,00	0,00	222,41
	=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	222,41	0,00	222,41	0,00	0,00	0,00	222,41
	=	Saldo gesamt	0,00	0,00	222,41	0,00	222,41	0,00	0,00	0,00	222,41

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortge-	Vergleich	Zulässiger	übertr. Erm.	VE	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			Vorjahr 2022	gungen aus 2022	2023	schriebener Ansatz 2023	Ansatz/ Ergebnis	Mehraufwand 2023	nach 2024	2023	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
	=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-78.953,56	0,00	-5.570,09	-28.000,00	22.429,91	0,00	0,00	0,00	73.383,47
		78310100 Erwerb von Hardware	-45.274,54	0,00	-4.008,21	-10.000,00	5.991,79	0,00	0,00	0,00	41.266,33
		78310110 Erwerb von Software	-33.679,02	0,00	-1.561,88	-18.000,00	16.438,12	0,00	0,00	0,00	32.117,14
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	-200,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	=	Summe Auszahlungen	-78.953,56	0,00	-5.570,09	-28.200,00	22.629,91	0,00	0,00	0,00	73.383,47
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-78.953,56	0,00	-5.570,09	-28.200,00	22.629,91	0,00	0,00	0,00	73.383,47
	=	Saldo gesamt	-78.953,56	0,00	-5.570,09	-28.200,00	22.629,91	0,00	0,00	0,00	73.383,47

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11210010: Personalamt										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.279,95	0,00	-31.882,61	-15.000,00	-16.882,61	0,00	0,00	0,00	-30.602,66
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-1.279,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.279,95
	78310110 Erwerb von Software	0,00	0,00	-31.882,61	-15.000,00	-16.882,61	0,00	0,00	0,00	-31.882,61
=	Summe Auszahlungen	-1.279,95	0,00	-31.882,61	-15.000,00	-16.882,61	0,00	0,00	0,00	-30.602,66
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.279,95	0,00	-31.882,61	-15.000,00	-16.882,61	0,00	0,00	0,00	-30.602,66
=	Saldo gesamt	-1.279,95	0,00	-31.882,61	-15.000,00	-16.882,61	0,00	0,00	0,00	-30.602,66

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11220010: Kämmerei, Stadtkasse										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-150,00	0,00	-200,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
=	Summe Auszahlungen	-150,00	0,00	-200,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-150,00	0,00	-200,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
=	Saldo gesamt	-150,00	0,00	-200,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	-50,00

**Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11240003: Tiefbau, Vermessung										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-30.495,00	-30.000,00	-495,00	0,00	0,00	0,00	-30.495,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-30.495,00	-30.000,00	-495,00	0,00	0,00	0,00	-30.495,00
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-30.495,00	-30.000,00	-495,00	0,00	0,00	0,00	-30.495,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-30.495,00	-30.000,00	-495,00	0,00	0,00	0,00	-30.495,00
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	-30.495,00	-30.000,00	-495,00	0,00	0,00	0,00	-30.495,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11240010: Rathaus St. Georgen (Verw.-gebäude)										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.393,89	0,00	-3.470,62	-5.000,00	1.529,38	0,00	0,00	0,00	3.923,27
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-7.393,89	0,00	-3.470,62	-5.000,00	1.529,38	0,00	0,00	0,00	3.923,27
	= Summe Auszahlungen	-7.393,89	0,00	-3.470,62	-5.000,00	1.529,38	0,00	0,00	0,00	3.923,27
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.393,89	0,00	-3.470,62	-5.000,00	1.529,38	0,00	0,00	0,00	3.923,27
	= Saldo gesamt	-7.393,89	0,00	-3.470,62	-5.000,00	1.529,38	0,00	0,00	0,00	3.923,27

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11240030: Wohn-u.Gesch.Gebäude; Allg.Investitionen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-3.342,69	0,00	-3.342,69	0,00	0,00	0,00	-3.342,69
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-3.342,69	0,00	-3.342,69	0,00	0,00	0,00	-3.342,69
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-3.342,69	0,00	-3.342,69	0,00	0,00	0,00	-3.342,69
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.342,69	0,00	-3.342,69	0,00	0,00	0,00	-3.342,69
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	-3.342,69	0,00	-3.342,69	0,00	0,00	0,00	-3.342,69

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11240034: Bürgerzentrum Roter Löwen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-176.177,89	0,00	-176.177,89	0,00	0,00	0,00	-176.177,89
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-176.177,89	0,00	-176.177,89	0,00	0,00	0,00	-176.177,89
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-176.177,89	0,00	-176.177,89	0,00	0,00	0,00	-176.177,89
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-176.177,89	0,00	-176.177,89	0,00	0,00	0,00	-176.177,89
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	-176.177,89	0,00	-176.177,89	0,00	0,00	0,00	-176.177,89

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortge-	Vergleich	Zulässiger	übertr. Erm.	VE	Ergebnisver-
			Vorjahr 2022	gungen aus 2022	2023	schriebener Ansatz 2023	Ansatz/ Ergebnis	Mehraufwand 2023	nach 2024	2023	änderung gegenüber Vorjahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11240050: Unbeb. Grundstücke; Allg. Investitionen											
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	970.147,00	0,00	1.652,00	10.000,00	-8.348,00	0,00	0,00	0,00	-968.495,00
	=	Summe Einzahlungen	970.147,00	0,00	1.652,00	10.000,00	-8.348,00	0,00	0,00	0,00	-968.495,00
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-100.325,55	0,00	-17.788,73	-50.000,00	32.211,27	0,00	0,00	0,00	82.536,82
	=	Summe Auszahlungen	-100.325,55	0,00	-17.788,73	-50.000,00	32.211,27	0,00	0,00	0,00	82.536,82
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	869.821,45	0,00	-16.136,73	-40.000,00	23.863,27	0,00	0,00	0,00	-885.958,18
	=	Saldo gesamt	869.821,45	0,00	-16.136,73	-40.000,00	23.863,27	0,00	0,00	0,00	-885.958,18

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortge-	Vergleich	Zulässiger	übertr. Erm.	VE	Ergebnisver-
			Vorjahr 2022	gungen aus 2022	2023	schriebener Ansatz 2023	Ansatz/ Ergebnis	Mehraufwand 2023	nach 2024	2023	änderung gegenüber Vorjahr
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11250010: Bauhof; Allg. Investitionsmaßnahmen											
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.050,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
	=	Summe Einzahlungen	1.050,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-36.884,04	-40.000,00	3.115,96	0,00	0,00	0,00	-36.884,04
		78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	0,00	0,00	-36.884,04	-40.000,00	3.115,96	0,00	0,00	0,00	-36.884,04
	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.770,95	0,00	-71.255,17	-55.000,00	-16.255,17	0,00	0,00	0,00	-65.484,22
		78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-5.770,95	0,00	-71.255,17	-55.000,00	-16.255,17	0,00	0,00	0,00	-65.484,22
	=	Summe Auszahlungen	-5.770,95	0,00	-108.139,21	-95.000,00	-13.139,21	0,00	0,00	0,00	-102.368,26
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.720,95	0,00	-107.139,21	-95.000,00	-12.139,21	0,00	0,00	0,00	-102.418,26
	=	Saldo gesamt	-4.720,95	0,00	-107.139,21	-95.000,00	-12.139,21	0,00	0,00	0,00	-102.418,26

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.11300010: St. Georgen Online (Homepage d. Stadt)										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.761,20	-33.200,00	-31.142,16	0,00	-31.142,16	0,00	0,00	0,00	-29.380,96
	78310110 Erwerb von Software	-1.761,20	-33.200,00	-31.142,16	0,00	-31.142,16	0,00	0,00	0,00	-29.380,96
=	Summe Auszahlungen	-1.761,20	-33.200,00	-31.142,16	0,00	-31.142,16	0,00	0,00	0,00	-29.380,96
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.761,20	-33.200,00	-31.142,16	0,00	-31.142,16	0,00	0,00	0,00	-29.380,96
=	Saldo gesamt	-1.761,20	-33.200,00	-31.142,16	0,00	-31.142,16	0,00	0,00	0,00	-29.380,96

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.12230010: Standesamt										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-1.564,26	0,00	-1.564,26	0,00	0,00	0,00	-1.564,26
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-1.564,26	0,00	-1.564,26	0,00	0,00	0,00	-1.564,26
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-1.564,26	0,00	-1.564,26	0,00	0,00	0,00	-1.564,26
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.564,26	0,00	-1.564,26	0,00	0,00	0,00	-1.564,26
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	-1.564,26	0,00	-1.564,26	0,00	0,00	0,00	-1.564,26

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.12600010: Feuerschutz - Kleinere Beschaffungen										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	41.224,50	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-38.724,50
	= Summe Einzahlungen	41.224,50	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	-28.724,50
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.208,31	0,00	-287,38	-100.000,00	99.712,62	0,00	45.000,00	0,00	26.920,93
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-27.208,31	0,00	-287,38	-100.000,00	99.712,62	0,00	45.000,00	0,00	26.920,93
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.697,96	-108.000,00	-131.276,69	-27.300,00	-103.976,69	0,00	12.900,00	0,00	-103.578,73
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-27.697,96	-108.000,00	-131.276,69	-27.300,00	-103.976,69	0,00	12.900,00	0,00	-103.578,73
	= Summe Auszahlungen	-54.906,27	-108.000,00	-131.564,07	-127.300,00	-4.264,07	0,00	57.900,00	0,00	-76.657,80
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.681,77	-108.000,00	-119.064,07	-127.300,00	8.235,93	0,00	57.900,00	0,00	-105.382,30
	= Saldo gesamt	-13.681,77	-108.000,00	-119.064,07	-127.300,00	8.235,93	0,00	57.900,00	0,00	-105.382,30

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.12600045: Ersatzbesch. Drehleiter DLA (K) 23/12										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	134.000,00	0,00	280.000,00	100.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	146.000,00
	= Summe Einzahlungen	134.000,00	0,00	280.000,00	100.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	146.000,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-2.796,50	0,00	-2.796,50	0,00	0,00	0,00	-2.796,50
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-2.796,50	0,00	-2.796,50	0,00	0,00	0,00	-2.796,50
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-2.796,50	0,00	-2.796,50	0,00	0,00	0,00	-2.796,50
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	134.000,00	0,00	277.203,50	100.000,00	177.203,50	0,00	0,00	0,00	143.203,50

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo gesamt	134.000,00	0,00	277.203,50	100.000,00	177.203,50	0,00	0,00	0,00	143.203,50

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

8.12600070: Feuerw.;Ersatzbesch. HLF 20

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00
=	Summe Einzahlungen	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00
=	Saldo gesamt	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

8.21100110: Grundschule Peterzell

+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	11.500,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	11.500,00	-11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.967,13	0,00	-3.926,38	-10.000,00	6.073,62	0,00	0,00	0,00	59.040,75
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-62.967,13	0,00	-3.926,38	-10.000,00	6.073,62	0,00	0,00	0,00	59.040,75
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.314,16	0,00	-6.266,77	-8.000,00	1.733,23	0,00	0,00	0,00	47,39

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	78310200 Erwerb v. bew. Sachen - Städt. Etat	-5.689,41	0,00	-6.266,77	-6.000,00	-266,77	0,00	0,00	0,00	-577,36
	78310210 Erwerb v. bew. Sachen - Schuletat	-624,75	0,00	0,00	-2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	624,75
	= Summe Auszahlungen	-69.281,29	0,00	-10.193,15	-18.000,00	7.806,85	0,00	0,00	0,00	59.088,14
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-69.281,29	0,00	-10.193,15	-6.500,00	-3.693,15	0,00	0,00	0,00	59.088,14
	= Saldo gesamt	-69.281,29	0,00	-10.193,15	-6.500,00	-3.693,15	0,00	0,00	0,00	59.088,14

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.21100115: Rupertsbergschule										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	75.634,00	40.000,00	35.634,00	0,00	0,00	0,00	75.634,00
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	75.634,00	40.000,00	35.634,00	0,00	0,00	0,00	75.634,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.863,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.863,35
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-50.863,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.863,35
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.268,16	0,00	-3.797,22	-48.400,00	44.602,78	0,00	43.000,00	0,00	24.470,94
	78310200 Erwerb v. bew. Sachen - Städt. Etat	-27.025,57	0,00	-3.797,22	-45.000,00	41.202,78	0,00	43.000,00	0,00	23.228,35
	78310210 Erwerb v. bew. Sachen - Schuletat	-1.242,59	0,00	0,00	-3.400,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	1.242,59
	= Summe Auszahlungen	-79.131,51	0,00	-3.797,22	-48.400,00	44.602,78	0,00	43.000,00	0,00	75.334,29
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.131,51	0,00	71.836,78	-8.400,00	80.236,78	0,00	43.000,00	0,00	150.968,29
	= Saldo gesamt	-79.131,51	0,00	71.836,78	-8.400,00	80.236,78	0,00	43.000,00	0,00	150.968,29

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.21100310: Robert-Gerwig-Schule										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	456.000,00	-456.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	456.000,00	-456.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.756,17	0,00	0,00	-1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	-1.270.000,00	3.756,17
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-3.756,17	0,00	0,00	-1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	-1.270.000,00	3.756,17
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.778,61	0,00	-2.414,91	-56.000,00	53.585,09	0,00	0,00	0,00	17.363,70
	78310200 Erwerb v. bew. Sachen - Städt. Etat	-11.032,81	0,00	0,00	-50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	11.032,81
	78310210 Erwerb v. bew. Sachen - Schuletat	-8.745,80	0,00	-2.414,91	-6.000,00	3.585,09	0,00	0,00	0,00	6.330,89
	= Summe Auszahlungen	-23.534,78	0,00	-2.414,91	-1.456.000,00	1.453.585,09	0,00	1.400.000,00	-1.270.000,00	21.119,87
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.534,78	0,00	-2.414,91	-1.000.000,00	997.585,09	0,00	1.400.000,00	-1.270.000,00	21.119,87
	= Saldo gesamt	-23.534,78	0,00	-2.414,91	-1.000.000,00	997.585,09	0,00	1.400.000,00	-1.270.000,00	21.119,87

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.21100410: Realschule										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	157.000,00	-157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	157.000,00	-157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-32.705,47	0,00	-301.109,36	-339.400,00	38.290,64	0,00	47.700,00	0,00	-268.403,89
	78310200 Erwerb v. bew. Sachen - Städt. Etat	-14.116,21	0,00	-285.264,10	-333.000,00	47.735,90	0,00	47.700,00	0,00	-271.147,89
	78310210 Erwerb v. bew. Sachen - Schuletat	-18.589,26	0,00	-15.845,26	-6.400,00	-9.445,26	0,00	0,00	0,00	2.744,00
	= Summe Auszahlungen	-32.705,47	0,00	-301.109,36	-339.400,00	38.290,64	0,00	47.700,00	0,00	-268.403,89

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.705,47	0,00	-301.109,36	-182.400,00	-118.709,36	0,00	47.700,00	0,00	-268.403,89
=	Saldo gesamt	-32.705,47	0,00	-301.109,36	-182.400,00	-118.709,36	0,00	47.700,00	0,00	-268.403,89

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.21100610: Thomas-Strittmatter-Gymnasium										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	153.000,00	-153.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	153.000,00	-153.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.572,58	-430.400,00	-24.010,67	-120.000,00	95.989,33	0,00	508.600,00	0,00	-19.438,09
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-4.572,58	-430.400,00	-9.300,48	-70.000,00	60.699,52	0,00	473.400,00	0,00	-4.727,90
	78710150 Planung u. Vorunters. f. Hochbau	0,00	0,00	-14.710,19	-50.000,00	35.289,81	0,00	35.200,00	0,00	-14.710,19
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.749,01	-100.000,00	-322.640,54	-337.600,00	14.959,46	0,00	0,00	0,00	-319.891,53
	78310200 Erwerb v. bew. Sachen - Städt. Etat	0,00	-100.000,00	-317.652,54	-332.000,00	14.347,46	0,00	0,00	0,00	-317.652,54
	78310210 Erwerb v. bew. Sachen - Schuletat	-2.749,01	0,00	-4.988,00	-5.600,00	612,00	0,00	0,00	0,00	-2.238,99
=	Summe Auszahlungen	-7.321,59	-530.400,00	-346.651,21	-457.600,00	110.948,79	0,00	508.600,00	0,00	-339.329,62
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.321,59	-530.400,00	-346.651,21	-304.600,00	-42.051,21	0,00	508.600,00	0,00	-339.329,62
=	Saldo gesamt	-7.321,59	-530.400,00	-346.651,21	-304.600,00	-42.051,21	0,00	508.600,00	0,00	-339.329,62

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.21200210: Förderschule f. Lernbehinderte										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	6.400,00	22.900,00	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	6.400,00	22.900,00	-16.500,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-16.824,37	-20.000,00	3.175,63	0,00	0,00	0,00	-16.824,37
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	0,00	0,00	-16.824,37	-20.000,00	3.175,63	0,00	0,00	0,00	-16.824,37
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.154,63	0,00	0,00	-15.000,00	15.000,00	0,00	13.000,00	0,00	4.154,63
	78310200 Erwerb v. bew. Sachen - Städt. Etat	0,00	0,00	0,00	-13.000,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00
	78310210 Erwerb v. bew. Sachen - Schuletat	-4.154,63	0,00	0,00	-2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	4.154,63
	= Summe Auszahlungen	-4.154,63	0,00	-16.824,37	-35.000,00	18.175,63	0,00	13.000,00	0,00	-12.669,74
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.154,63	0,00	-10.424,37	-12.100,00	1.675,63	0,00	13.000,00	0,00	-6.269,74
	= Saldo gesamt	-4.154,63	0,00	-10.424,37	-12.100,00	1.675,63	0,00	13.000,00	0,00	-6.269,74

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.21500020: Schulmensa R.-G.-Schule; Investitionen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.393,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393,97
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-1.393,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393,97
	= Summe Auszahlungen	-1.393,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393,97
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.393,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393,97
	= Saldo gesamt	-1.393,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393,97

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.25200010: Museen, Sammlungen, Ausstellungen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.25200025: Deutsches Phonomuseum										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.768,83	0,00	-2.000,00	-5.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	11.768,83
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-13.768,83	0,00	-2.000,00	-5.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	11.768,83
	= Summe Auszahlungen	-13.768,83	0,00	-2.000,00	-5.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	11.768,83
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.768,83	0,00	-2.000,00	-5.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	11.768,83
	= Saldo gesamt	-13.768,83	0,00	-2.000,00	-5.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	11.768,83

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.25200030: Heimatmuseum (Schwarzes Tor)										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.27100010: Volkshochschule										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.159,85	0,00	0,00	-1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	2.159,85
	78310110 Erwerb von Software	-2.159,85	0,00	0,00	-1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	2.159,85
	= Summe Auszahlungen	-2.159,85	0,00	0,00	-1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	2.159,85
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.159,85	0,00	0,00	-1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	2.159,85
	= Saldo gesamt	-2.159,85	0,00	0,00	-1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	2.159,85

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36200010: Jugendhaus										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-1.969,98	-1.000,00	-969,98	0,00	0,00	0,00	-1.969,98
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-1.969,98	-1.000,00	-969,98	0,00	0,00	0,00	-1.969,98
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-1.969,98	-1.000,00	-969,98	0,00	0,00	0,00	-1.969,98
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.969,98	-1.000,00	-969,98	0,00	0,00	0,00	-1.969,98
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	-1.969,98	-1.000,00	-969,98	0,00	0,00	0,00	-1.969,98

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500100: Kindertagesstätte Weidenbächle										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.823,99	-126.100,00	-25.905,59	0,00	-25.905,59	0,00	87.600,00	0,00	-22.081,60
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-3.823,99	-126.100,00	-25.905,59	0,00	-25.905,59	0,00	87.600,00	0,00	-22.081,60
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.625,13	0,00	-2.611,47	-3.000,00	388,53	0,00	0,00	0,00	3.013,66
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-5.625,13	0,00	-2.611,47	-3.000,00	388,53	0,00	0,00	0,00	3.013,66
	= Summe Auszahlungen	-9.449,12	-126.100,00	-28.517,06	-3.000,00	-25.517,06	0,00	87.600,00	0,00	-19.067,94
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.449,12	-126.100,00	-28.517,06	-3.000,00	-25.517,06	0,00	87.600,00	0,00	-19.067,94
	= Saldo gesamt	-9.449,12	-126.100,00	-28.517,06	-3.000,00	-25.517,06	0,00	87.600,00	0,00	-19.067,94

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500130: Städt. KiTa "Stadtzwerge"										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	134.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.370,00
	= Summe Einzahlungen	134.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.370,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.821,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.821,19
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-60.821,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.821,19
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.786,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.786,01
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-5.786,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.786,01
	= Summe Auszahlungen	-66.607,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.607,20
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	67.762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.762,80
	= Saldo gesamt	67.762,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.762,80

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500140: Waldkindertagesstätte "Seebauernhöhe"										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-47.753,63	-16.200,00	-40.573,00	0,00	-40.573,00	0,00	0,00	0,00	7.180,63
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-47.753,63	-16.200,00	-40.573,00	0,00	-40.573,00	0,00	0,00	0,00	7.180,63
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.929,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-1.929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.929,00
	= Summe Auszahlungen	-49.682,63	-16.200,00	-40.573,00	0,00	-40.573,00	0,00	0,00	0,00	9.109,63
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.682,63	-16.200,00	-40.573,00	0,00	-40.573,00	0,00	0,00	0,00	9.109,63

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo gesamt	-49.682,63	-16.200,00	-40.573,00	0,00	-40.573,00	0,00	0,00	0,00	9.109,63

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500150: Kindertagesstätte Oberkirnach										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.817,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.817,21
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-4.817,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.817,21
=	Summe Auszahlungen	-4.817,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.817,21
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.817,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.817,21
=	Saldo gesamt	-4.817,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.817,21

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500200: Kindertagesstätte Brigach										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-18.304,30	0,00	-18.304,30	0,00	0,00	0,00	-18.304,30
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-18.304,30	0,00	-18.304,30	0,00	0,00	0,00	-18.304,30

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-18.304,30	0,00	-18.304,30	0,00	0,00	0,00	-18.304,30
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-18.304,30	0,00	-18.304,30	0,00	0,00	0,00	-18.304,30
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	-18.304,30	0,00	-18.304,30	0,00	0,00	0,00	-18.304,30

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500400: Kindertagesstätte Peterzell										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.579,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.579,03
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-3.579,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.579,03
=	Summe Auszahlungen	-3.579,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.579,03
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.579,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.579,03
=	Saldo gesamt	-3.579,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.579,03

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.36500500: Kindertagesstätte Seebauernhöhe										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.474,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.474,68

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-42.474,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.474,68
=	Summe Auszahlungen	-42.474,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.474,68
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.474,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.474,68
=	Saldo gesamt	-42.474,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.474,68

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.42100010: Förderung d. Sports										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-335.000,00	-217.000,00	-17.000,00	-200.000,00	0,00	135.000,00	0,00	-217.000,00
=	Summe Auszahlungen	0,00	-335.000,00	-217.000,00	-17.000,00	-200.000,00	0,00	135.000,00	0,00	-217.000,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-335.000,00	-217.000,00	-17.000,00	-200.000,00	0,00	135.000,00	0,00	-217.000,00
=	Saldo gesamt	0,00	-335.000,00	-217.000,00	-17.000,00	-200.000,00	0,00	135.000,00	0,00	-217.000,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.42400010: Naturbad Klosterweiher										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	146.862,31	0,00	20.208,92	0,00	20.208,92	0,00	0,00	0,00	-126.653,39
=	Summe Einzahlungen	146.862,31	0,00	20.208,92	0,00	20.208,92	0,00	0,00	0,00	-126.653,39

**Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Ermächti- gungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2023 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Zulässiger Mehraufwand 2023 EUR	übertr. Erm. nach 2024 EUR	VE 2023 EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.584,16	-904.400,00	-969.940,98	-770.000,00	-199.940,98	0,00	724.600,00	0,00	-914.356,82
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-55.584,16	-904.400,00	-969.940,98	-770.000,00	-199.940,98	0,00	724.600,00	0,00	-914.356,82
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-30.294,09	0,00	-2.413,72	0,00	-2.413,72	0,00	0,00	0,00	27.880,37
	78310050 Erwerb v. bew. Sachen 150-1000 EUR (BgA)	-1.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080,00
	78310055 Erwerb v. bew. Sachen über 1000 EUR (BgA)	-29.214,09	0,00	-2.413,72	0,00	-2.413,72	0,00	0,00	0,00	26.800,37
=	Summe Auszahlungen	-85.878,25	-904.400,00	-972.354,70	-770.000,00	-202.354,70	0,00	724.600,00	0,00	-886.476,45
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	60.984,06	-904.400,00	-952.145,78	-770.000,00	-182.145,78	0,00	724.600,00	0,00	-1.013.129,84
=	Saldo gesamt	60.984,06	-904.400,00	-952.145,78	-770.000,00	-182.145,78	0,00	724.600,00	0,00	-1.013.129,84

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Ermächti- gungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2023 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Zulässiger Mehraufwand 2023 EUR	übertr. Erm. nach 2024 EUR	VE 2023 EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.42400020: Städtisches Hallenbad										
+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.385,33	0,00	8.385,33	0,00	0,00	0,00	8.385,33
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	8.385,33	0,00	8.385,33	0,00	0,00	0,00	8.385,33
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-7.042,02	0,00	-7.042,02	0,00	0,00	0,00	-7.042,02
	78310055 Erwerb v. bew. Sachen über 1000 EUR (BgA)	0,00	0,00	-7.042,02	0,00	-7.042,02	0,00	0,00	0,00	-7.042,02
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-7.042,02	-10.000,00	2.957,98	0,00	0,00	0,00	-7.042,02
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.343,31	-10.000,00	11.343,31	0,00	0,00	0,00	1.343,31

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	1.343,31	-10.000,00	11.343,31	0,00	0,00	0,00	1.343,31

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

8.42410010: Rossbergsporthalle St. G.

=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-18.133,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,11
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-18.133,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,11
=	Summe Auszahlungen	-18.133,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,11
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.133,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,11
=	Saldo gesamt	-18.133,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,11

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9

8.42410020: Mehrzweckhalle Peterzell

=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.545,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545,91
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-8.545,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545,91

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Summe Auszahlungen	-8.545,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545,91
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.545,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545,91
=	Saldo gesamt	-8.545,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.545,91

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.42410030: Gymnastikhalle Brigach (Brigachhaus)										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-5.824,92	0,00	-5.824,92	0,00	0,00	0,00	-5.824,92
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-5.824,92	0,00	-5.824,92	0,00	0,00	0,00	-5.824,92
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-5.824,92	0,00	-5.824,92	0,00	0,00	0,00	-5.824,92
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-5.824,92	0,00	-5.824,92	0,00	0,00	0,00	-5.824,92
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	-5.824,92	0,00	-5.824,92	0,00	0,00	0,00	-5.824,92

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.51100060: Sanierung V - Treffpunkt Innenstadt										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	810.968,00	0,00	352.184,00	0,00	352.184,00	0,00	0,00	0,00	-458.784,00
=	Summe Einzahlungen	810.968,00	0,00	352.184,00	0,00	352.184,00	0,00	0,00	0,00	-458.784,00

**Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.626,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.626,10
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-388.807,42	-2.125.740,00	-2.122.999,26	-500.000,00	-1.622.999,26	-350.000,00	802.740,00	-1.800.000,00	-1.734.191,84
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-16.603,40	-2.125.740,00	-1.877.549,46	-500.000,00	-1.377.549,46	-350.000,00	802.740,00	-1.800.000,00	-1.860.946,06
	78710150 Planung u. Vorunters. f. Hochbau	-372.204,02	0,00	-245.449,80	0,00	-245.449,80	0,00	0,00	0,00	126.754,22
-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-70.000,00	0,00	-50.000,00	-100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
=	Summe Auszahlungen	-460.433,52	-2.125.740,00	-2.172.999,26	-600.000,00	-1.572.999,26	-350.000,00	802.740,00	-1.800.000,00	-1.712.565,74
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	350.534,48	-2.125.740,00	-1.820.815,26	-600.000,00	-1.220.815,26	-350.000,00	802.740,00	-1.800.000,00	-2.171.349,74
=	Saldo gesamt	350.534,48	-2.125.740,00	-1.820.815,26	-600.000,00	-1.220.815,26	-350.000,00	802.740,00	-1.800.000,00	-2.171.349,74

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.51100070: Sanierung "Stadtkern V - Roter Löwen"										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.327.129,00	0,00	1.059.534,00	861.000,00	198.534,00	0,00	0,00	0,00	-267.595,00
=	Summe Einzahlungen	1.327.129,00	0,00	1.059.534,00	861.000,00	198.534,00	0,00	0,00	0,00	-267.595,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.374.420,85	-497.900,00	-2.533.733,25	-2.300.000,00	-233.733,25	0,00	264.100,00	0,00	-159.312,40
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-2.165.580,75	-497.900,00	-2.385.920,08	-2.300.000,00	-85.920,08	0,00	264.100,00	0,00	-220.339,33
	78710150 Planung u. Vorunters. f. Hochbau	-208.840,10	0,00	-147.813,17	0,00	-147.813,17	0,00	0,00	0,00	61.026,93
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	250.000,00	0,00	73.900,00	0,00	0,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	250.000,00	0,00	73.900,00	0,00	0,00
=	Summe Auszahlungen	-2.374.420,85	-497.900,00	-2.533.733,25	-2.550.000,00	16.266,75	0,00	338.000,00	0,00	-159.312,40
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.047.291,85	-497.900,00	-1.474.199,25	-1.689.000,00	214.800,75	0,00	338.000,00	0,00	-426.907,40

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo gesamt	-1.047.291,85	-497.900,00	-1.474.199,25	-1.689.000,00	214.800,75	0,00	338.000,00	0,00	-426.907,40

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.51100080: Sanierung "Stadtkern V -Rathaus-"										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.924,67	-221.700,00	-248.525,35	-150.000,00	-98.525,35	0,00	123.100,00	-1.120.000,00	-216.600,68
	78710150 Planung u. Vorunters. f. Hochbau	-31.924,67	-221.700,00	-248.525,35	-150.000,00	-98.525,35	0,00	123.100,00	-1.120.000,00	-216.600,68
=	Summe Auszahlungen	-31.924,67	-221.700,00	-248.525,35	-150.000,00	-98.525,35	0,00	123.100,00	-1.120.000,00	-216.600,68
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.924,67	-221.700,00	-248.525,35	-150.000,00	-98.525,35	0,00	123.100,00	-1.120.000,00	-216.600,68
=	Saldo gesamt	-31.924,67	-221.700,00	-248.525,35	-150.000,00	-98.525,35	0,00	123.100,00	-1.120.000,00	-216.600,68

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800001: Abwasserbeiträge allg. Nachveranlagung										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	31.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.875,00
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	6.311,40	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.311,40
=	Summe Einzahlungen	38.186,40	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-38.186,40
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.186,40	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-38.186,40
=	Saldo gesamt	38.186,40	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-38.186,40

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800010: Um- und Ausbau der Kläranlage										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	35.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	35.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.402,79	-573.200,00	-343.106,20	0,00	-343.106,20	0,00	96.000,00	-1.035.000,00	-280.703,41
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	0,00	-76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	-1.035.000,00	0,00
	78710716 Erneuerung Blockheizkraftwerk	-33.889,65	0,00	-8.851,27	0,00	-8.851,27	0,00	0,00	0,00	25.038,38
	78710717 Erneuerung Überschussschlammwässerung	-28.513,14	-497.200,00	-334.254,93	0,00	-334.254,93	0,00	20.000,00	0,00	-305.741,79
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	-11.523,00	-37.500,00	25.977,00	0,00	17.500,00	0,00	-11.523,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	-11.523,00	-37.500,00	25.977,00	0,00	17.500,00	0,00	-11.523,00
=	Summe Auszahlungen	-62.402,79	-573.200,00	-354.629,20	-37.500,00	-317.129,20	0,00	113.500,00	-1.035.000,00	-292.226,41
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-62.402,79	-573.200,00	-354.629,20	-2.500,00	-352.129,20	0,00	113.500,00	-1.035.000,00	-292.226,41
=	Saldo gesamt	-62.402,79	-573.200,00	-354.629,20	-2.500,00	-352.129,20	0,00	113.500,00	-1.035.000,00	-292.226,41

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800012: Klärwerk Tennenbr.; Bet.an Investitionen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800013: Klärwerk Unterkirn.;Bet.an Investitionen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800030: Nachveranlagung von Abwasserbeiträgen										
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	3.401,99	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.401,99
	= Summe Einzahlungen	3.401,99	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.401,99
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.401,99	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.401,99
	= Saldo gesamt	3.401,99	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.401,99

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800031: Ausbau u. Verbesserung vorh. Kanalnetz										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-453.965,57	-402.896,00	-358.925,34	-385.000,00	26.074,66	0,00	0,00	-1.700.000,00	95.040,23
	78720700 Entwässerungskanäle u. Hausanschl.-Bauko	0,00	-200.000,00	-212.713,27	-210.000,00	-2.713,27	0,00	0,00	0,00	-212.713,27
	78720724 RÜB Umbau u. Änderung vorh. RÜB	0,00	-71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78720734 Erneuerung Storzenbergstraße	-4.194,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.194,89
	78720735 Erneuerung Pavillonweg	-21.854,21	0,00	1.337,08	0,00	1.337,08	0,00	0,00	0,00	23.191,29
	78720751 Kanalerneuerung Kühlbrunnenweg	0,00	-79.657,00	-10.203,82	0,00	-10.203,82	0,00	0,00	0,00	-10.203,82
	78720763 Kanalerneuerung Waldparkweg	0,00	-52.239,00	-46.775,86	0,00	-46.775,86	0,00	0,00	0,00	-46.775,86
	78720785 RBF (Retentionsbodenfilter) Rötzenwiesen	-71.524,75	0,00	-33.320,23	-175.000,00	141.679,77	0,00	0,00	-1.700.000,00	38.204,52
	78720787 Kanalerneuerung Birkenweg	-356.391,72	0,00	-57.249,24	0,00	-57.249,24	0,00	0,00	0,00	299.142,48
	= Summe Auszahlungen	-453.965,57	-402.896,00	-358.925,34	-385.000,00	26.074,66	0,00	0,00	-1.700.000,00	95.040,23

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-453.965,57	-402.896,00	-358.925,34	-385.000,00	26.074,66	0,00	0,00	-1.700.000,00	95.040,23
=	Saldo gesamt	-453.965,57	-402.896,00	-358.925,34	-385.000,00	26.074,66	0,00	0,00	-1.700.000,00	95.040,23

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800040: Kanalisation Außenbereich St.Georgen										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.896,17	-142.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	2.896,17
	78720759 Kanalisation Parz. Vohenlohe	-2.896,17	-137.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	2.896,17
	78720760 Kanalisation Parz. Hutneck	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Summe Auszahlungen	-2.896,17	-142.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	2.896,17
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.896,17	-142.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	2.896,17
=	Saldo gesamt	-2.896,17	-142.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	2.896,17

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800041: Kanalisation Stockwald - Stockburg										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.289,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.289,09
=	Summe Einzahlungen	13.289,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.289,09

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-16.000,00	-12.699,09	0,00	-12.699,09	0,00	0,00	0,00	-12.699,09
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	-16.000,00	-12.699,09	0,00	-12.699,09	0,00	0,00	0,00	-12.699,09
=	Summe Auszahlungen	0,00	-16.000,00	-12.699,09	0,00	-12.699,09	0,00	0,00	0,00	-12.699,09
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.289,09	-16.000,00	-12.699,09	0,00	-12.699,09	0,00	0,00	0,00	-25.988,18
=	Saldo gesamt	13.289,09	-16.000,00	-12.699,09	0,00	-12.699,09	0,00	0,00	0,00	-25.988,18

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.53800072: Kanalisation Außenbereich Langenschilt.										
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	9.950,00	0,00	9.950,00	0,00	0,00	0,00	9.950,00
+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	9.156,00	0,00	9.156,00	0,00	0,00	0,00	9.156,00
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	19.106,00	0,00	19.106,00	0,00	0,00	0,00	19.106,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-9.950,00	0,00	-9.950,00	0,00	0,00	0,00	-9.950,00
	78720777 Kanalisation "Kaltenbronn"	0,00	0,00	-9.950,00	0,00	-9.950,00	0,00	0,00	0,00	-9.950,00
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-9.950,00	0,00	-9.950,00	0,00	0,00	0,00	-9.950,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	9.156,00	0,00	9.156,00	0,00	0,00	0,00	9.156,00
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	9.156,00	0,00	9.156,00	0,00	0,00	0,00	9.156,00

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.54100101: Allg. Nachveranlagg. v. Erschl.Beiträgen										
	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	4.387,73	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.387,73
	= Summe Einzahlungen	4.387,73	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.387,73
	= Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4.387,73	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.387,73
	= Saldo gesamt	4.387,73	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.387,73

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.54100103: Ausbau u. Verbesserg. bestehender Straßen										
	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	130.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	130.000,00	-130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-487.177,23	-456.131,00	-624.287,37	-740.000,00	115.712,63	0,00	0,00	0,00	-137.110,14
	78720642 Neuausbau des Kühlbrunnenweges	-11.076,52	-80.156,00	14.627,91	0,00	14.627,91	0,00	0,00	0,00	25.704,43
	78720646 Neuausbau des Waldparkweges	-67.280,65	-3.730,00	44.849,16	0,00	44.849,16	0,00	0,00	0,00	112.129,81
	78720653 Sanierung Brücke Fa. Meßtronik Langensch	-23.650,90	-151.300,00	-311.737,55	-165.000,00	-146.737,55	0,00	0,00	0,00	-288.086,65
	78720664 Umbau d. Zufahrt Bauhof / Recyclingbetr.	0,00	0,00	0,00	-130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78720665 Bau Abbiegespur B33/Betriebsgel. Fa. Wah	-5.932,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.932,01
	78720668 Ausbau Spittelbergstraße 5 - 23a	-7.644,36	0,00	-174.895,51	-170.000,00	-4.895,51	0,00	0,00	0,00	-167.251,15
	78720669 Ausbau Albblickweg; Straße u. Stützmauer	-250.930,52	-84.633,00	-104.996,33	0,00	-104.996,33	0,00	0,00	0,00	145.934,19

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
	78720670 Ausbau Birkenweg	-119.844,14	-136.312,00	-90.572,70	0,00	-90.572,70	0,00	0,00	0,00	29.271,44
	78720671 Erneuerung Brücke im Gsod	-818,13	0,00	-1.562,35	-275.000,00	273.437,65	0,00	0,00	0,00	-744,22
	= Summe Auszahlungen	-487.177,23	-456.131,00	-624.287,37	-740.000,00	115.712,63	0,00	0,00	0,00	-137.110,14
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-487.177,23	-456.131,00	-624.287,37	-610.000,00	-14.287,37	0,00	0,00	0,00	-137.110,14
	= Saldo gesamt	-487.177,23	-456.131,00	-624.287,37	-610.000,00	-14.287,37	0,00	0,00	0,00	-137.110,14

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.54100150: Ausbau der "Sanatoriumstraße"										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.223,32	0,00	6.015,08	0,00	6.015,08	0,00	0,00	0,00	7.238,40
	78720600 Straßenbau, Gehwege	-1.223,32	0,00	6.015,08	0,00	6.015,08	0,00	0,00	0,00	7.238,40
	= Summe Auszahlungen	-1.223,32	0,00	6.015,08	0,00	6.015,08	0,00	0,00	0,00	7.238,40
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.223,32	0,00	6.015,08	0,00	6.015,08	0,00	0,00	0,00	7.238,40
	= Saldo gesamt	-1.223,32	0,00	6.015,08	0,00	6.015,08	0,00	0,00	0,00	7.238,40

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.54100201: Ausbau der Straßenbeleuchtung										

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	16.230,92	0,00	16.230,92	0,00	0,00	0,00	16.230,92
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	16.230,92	0,00	16.230,92	0,00	0,00	0,00	16.230,92
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-142.477,61	-58.476,00	-32.234,87	-600.000,00	567.765,13	350.000,00	0,00	-1.600.000,00	110.242,74
	78730050 Straßenbeleuchtung - Allgem. Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	-600.000,00	600.000,00	350.000,00	0,00	-1.600.000,00	0,00
	78730058 Ern. Straßenbeleuchtung Kühlbrunnenweg	0,00	-46.202,00	-3.201,15	0,00	-3.201,15	0,00	0,00	0,00	-3.201,15
	78730061 Ern. Straßenbeleuchtung Albblickweg	-7.000,00	0,00	-17.757,72	0,00	-17.757,72	0,00	0,00	0,00	-10.757,72
	78730062 Str.Bel. Hermann-Wiehl-Straße	-12.685,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.685,58
	78730109 Straßenbeleuchtung Waldparkweg	0,00	-3.274,00	-1.356,09	0,00	-1.356,09	0,00	0,00	0,00	-1.356,09
	78730119 Str.Bel. Pavillonweg	-7.653,69	0,00	161,94	0,00	161,94	0,00	0,00	0,00	7.815,63
	78730120 Str.Bel. "Im Park" - Teil	-13.238,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.238,31
	78730121 Erneuerung Straßenbeleuchtung Langenschi	-77.900,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.900,03
	78730122 Erneuerung Straßenbeleuchtung Birkenweg	-24.000,00	-9.000,00	-10.081,85	0,00	-10.081,85	0,00	0,00	0,00	13.918,15
=	Summe Auszahlungen	-142.477,61	-58.476,00	-32.234,87	-600.000,00	567.765,13	350.000,00	0,00	-1.600.000,00	110.242,74
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-142.477,61	-58.476,00	-16.003,95	-600.000,00	583.996,05	350.000,00	0,00	-1.600.000,00	126.473,66
=	Saldo gesamt	-142.477,61	-58.476,00	-16.003,95	-600.000,00	583.996,05	350.000,00	0,00	-1.600.000,00	126.473,66

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.54100210: Winterdienst, Schneeräumung										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.54700010: ÖPNV ; Allg. Investitionsmaßnahmen										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78710750 Erneuerung Buswartehäuschen	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.55100210: Öffentliche Kinderspielplätze										

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Ermächti- gungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2023 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Zulässiger Mehraufwand 2023 EUR	übertr. Erm. nach 2024 EUR	VE 2023 EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.159,85	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.159,85
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-7.159,85	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.159,85
=	Summe Auszahlungen	-7.159,85	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.159,85
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.159,85	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.159,85
=	Saldo gesamt	-7.159,85	0,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	7.159,85

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022 EUR	Ermächti- gungen aus 2022 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Fortge- schriebener Ansatz 2023 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Zulässiger Mehraufwand 2023 EUR	übertr. Erm. nach 2024 EUR	VE 2023 EUR	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.55300010: Waldfriedhof; Allg. Investitionen										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-173.187,09	0,00	-10.931,14	-7.000,00	-3.931,14	0,00	0,00	0,00	162.255,95
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-74.174,59	0,00	-4.213,83	0,00	-4.213,83	0,00	0,00	0,00	69.960,76
	78720000 Tiefbaumaßnahmen	-99.012,50	0,00	-6.717,31	-7.000,00	282,69	0,00	0,00	0,00	92.295,19
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	80.000,00	0,00	78.000,00	0,00	3.000,00
	78310000 Erwerb v. bew. Sachen - Allgemein	-3.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	80.000,00	0,00	78.000,00	0,00	3.000,00
=	Summe Auszahlungen	-176.187,09	0,00	-10.931,14	-87.000,00	76.068,86	0,00	78.000,00	0,00	165.255,95
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-176.187,09	0,00	-10.931,14	-87.000,00	76.068,86	0,00	78.000,00	0,00	165.255,95
=	Saldo gesamt	-176.187,09	0,00	-10.931,14	-87.000,00	76.068,86	0,00	78.000,00	0,00	165.255,95

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.55300020: Friedhof Lang.Schilt.;Allg.Investitionen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.004,55	0,00	-10.511,73	0,00	-10.511,73	0,00	0,00	0,00	5.492,82
	78720000 Tiefbaumaßnahmen	-16.004,55	0,00	-10.511,73	0,00	-10.511,73	0,00	0,00	0,00	5.492,82
	= Summe Auszahlungen	-16.004,55	0,00	-10.511,73	0,00	-10.511,73	0,00	0,00	0,00	5.492,82
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.004,55	0,00	-10.511,73	0,00	-10.511,73	0,00	0,00	0,00	5.492,82
	= Saldo gesamt	-16.004,55	0,00	-10.511,73	0,00	-10.511,73	0,00	0,00	0,00	5.492,82

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.55300030: Friedhof Peterzell; Allg. Investitionen										
	= Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.763,17	0,00	-27.265,02	-40.000,00	12.734,98	0,00	0,00	0,00	-11.501,85
	78720000 Tiefbaumaßnahmen	-15.763,17	0,00	-27.265,02	-40.000,00	12.734,98	0,00	0,00	0,00	-11.501,85
	= Summe Auszahlungen	-15.763,17	0,00	-27.265,02	-40.000,00	12.734,98	0,00	0,00	0,00	-11.501,85
	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.763,17	0,00	-27.265,02	-40.000,00	12.734,98	0,00	0,00	0,00	-11.501,85
	= Saldo gesamt	-15.763,17	0,00	-27.265,02	-40.000,00	12.734,98	0,00	0,00	0,00	-11.501,85

**Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortge-	Vergleich	Zulässiger	übertr. Erm.	VE	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			Vorjahr 2022	gungen aus 2022	2023	schriebener Ansatz 2023	Ansatz/ Ergebnis	Mehraufwand 2023	nach 2024	2023	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.55500110: Stadtwald; Allg. Investitionsmaßnahmen											
	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	48.390,23	0,00	48.390,23	0,00	0,00	0,00	48.390,23
	=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	48.390,23	0,00	48.390,23	0,00	0,00	0,00	48.390,23
	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-57.264,85	0,00	-57.264,85	0,00	0,00	0,00	-57.264,85
	=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	-57.264,85	0,00	-57.264,85	0,00	0,00	0,00	-57.264,85
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-8.874,62	0,00	-8.874,62	0,00	0,00	0,00	-8.874,62
	=	Saldo gesamt	0,00	0,00	-8.874,62	0,00	-8.874,62	0,00	0,00	0,00	-8.874,62

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ermächti-	Ergebnis	Fortge-	Vergleich	Zulässiger	übertr. Erm.	VE	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
			Vorjahr 2022	gungen aus 2022	2023	schriebener Ansatz 2023	Ansatz/ Ergebnis	Mehraufwand 2023	nach 2024	2023	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.55510040: BZ-Verfahren Peterz.-Stockburg-Stockwald											
	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	166.488,00	772.000,00	-605.512,00	0,00	0,00	0,00	166.488,00
	=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	166.488,00	772.000,00	-605.512,00	0,00	0,00	0,00	166.488,00
	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-9.888,96	-102.500,00	-684.753,27	-904.000,00	219.246,73	0,00	0,00	0,00	-674.864,31
	=	Summe Auszahlungen	-9.888,96	-102.500,00	-684.753,27	-904.000,00	219.246,73	0,00	0,00	0,00	-674.864,31
	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.888,96	-102.500,00	-518.265,27	-132.000,00	-386.265,27	0,00	0,00	0,00	-508.376,31
	=	Saldo gesamt	-9.888,96	-102.500,00	-518.265,27	-132.000,00	-386.265,27	0,00	0,00	0,00	-508.376,31

Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.57100010: Wirtschaftsförderung; Allg. Maßnahmen										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.178,00	0,00
=	Summe Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.178,00	0,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.178,00	0,00
=	Saldo gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.178,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächtigungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisveränderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.57300810: Stadthalle; Allg. Investitionsmaßnahmen										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-173.360,68	0,00	-62.243,33	0,00	-62.243,33	0,00	0,00	0,00	111.117,35
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-173.360,68	0,00	-62.243,33	0,00	-62.243,33	0,00	0,00	0,00	111.117,35
=	Summe Auszahlungen	-173.360,68	0,00	-62.243,33	0,00	-62.243,33	0,00	0,00	0,00	111.117,35
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.360,68	0,00	-62.243,33	0,00	-62.243,33	0,00	0,00	0,00	111.117,35
=	Saldo gesamt	-173.360,68	0,00	-62.243,33	0,00	-62.243,33	0,00	0,00	0,00	111.117,35

**Teil-Finanzrechnung
Investitionsmaßnahmen
2023**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2022	Ermächti- gungen aus 2022	Ergebnis 2023	Fortge- schriebener Ansatz 2023	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Zulässiger Mehraufwand 2023	übertr. Erm. nach 2024	VE 2023	Ergebnisver- änderung gegenüber Vorjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
8.57500610: Tourismus; Allg. Investitionsmaßnahmen										
=	Summe Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.263,00
	78710000 Hochbaumaßnahmen - Allgemein	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	78730000 Sonstige Baumaßnahmen	-21.463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.463,00
=	Summe Auszahlungen	-24.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.263,00
=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.263,00
=	Saldo gesamt	-24.263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.263,00

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR ²⁾								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-71.047,92	5.988.911,82	0,00	0,00	0,00	21.923.675,28	4.109.447,41	52.006.000,90	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	-5.988.911,82	0,00	0,00	0,00	5.988.911,82	0,00	0,00	
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	71.047,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.047,92	0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	vorläufige Endbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.912.587,10	4.038.399,49	52.006.000,90	
14	Umbuchung aus den Ergebnismrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals aufgrund von Berichtigungen (Beteiligungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.100,03	
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnismrücklagen und des Fehlbetragsvortrags	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.912.587,10	4.038.399,49	51.999.900,87	

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzrechnung	
			Rechnungsjahr 2022 EUR 2	Rechnungsjahr 2023 EUR 2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	5.459.669,90	7.121.157,69
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾	5.850.804,59	8.901.876,91
3	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾	-2.356.716,25	-10.743.982,21
4	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾	-336.910,00	-213.160,00
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-1.495.690,55	3.530.956,40
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	7.121.157,69	8.596.848,79
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾	9.302.617,79	9.141.800,00
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾	0,00	0,00
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	16.423.775,48	17.738.648,79
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-7.714.138,00	-5.280.590,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾	0,00	1.500.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19)	0,00	0,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	8.709.637,48	13.958.058,79
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	5.314.700,00
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	8.709.637,48	8.643.358,79
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	573.157,32	636.364,66

- ¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden
- ²⁾ aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173
- ³⁾ Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.
- ⁴⁾ entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen-
Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestandes. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher
- ⁵⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Stadt St. Georgen im Schwarzwald nach dem Kennzahlen-Set Ba.-Wü.

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis VJ (HJ -3) 2021 3	Ergebnis VJ (HJ -2) 2022 4	Ergebnis VJ (HJ -1) 2023 5
ERTRAGSLAGE				
1. ordentliches Ergebnis				
absoluter Betrag	€	3.121.865,16	3.822.418,90	5.988.911,82
Betrag je Einwohner	€/EW	237,77	292,84	456,79
Aufwandsdeckungsgrad	%	109,6%	110,8%	116,6%
1.1 Steuerkraft -netto-				
absoluter Betrag	€	15.464.982,92	18.062.530,63	19.979.019,74
Betrag je Einwohner	€/EW	1.178	1.384	1.524
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	47,8%	51,2%	55,4%
1.2 Betriebsergebnis -netto-				
absoluter Betrag	€	12.295.713,33	14.194.592,43	13.917.937,35
Betrag je Einwohner	€/EW	936,46	1.087,46	1.061,55
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	38,0%	40,2%	38,6%
2. Sonderergebnis				
absoluter Betrag	€	516.814,51	681.419,92	-71.047,92
3. Gesamtergebnis				
absoluter Betrag	€	3.638.679,67	4.503.838,82	5.917.863,90
FINANZLAGE				
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit				
absoluter Betrag	€	4.946.759,69	5.957.644,04	8.901.876,91
Betrag je Einwohner	€/EW	376,75	456,42	678,96
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss				
absoluter Betrag (ord. Tilg.)	€	350.660,00	336.910,00	213.160,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel				
absoluter Betrag	€	4.596.099,69	5.620.734,04	8.688.716,91
Betrag je Einwohner	€/EW	350,05	430,61	662,70
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)				
absoluter Betrag	€	547.135,00	573.157,32	636.364,66
8. voraussichtliche liquide Mittel zum Jahresende				
absoluter Betrag	€	5.459.669,90	7.121.157,69	8.596.848,79
KAPITALLAGE				
9. Eigenkapital				
absoluter Betrag	€	73.551.052,01	78.054.890,83	83.966.654,69
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)				
absoluter Betrag	€	52.006.000,90	52.006.000,90	51.999.900,87
9.2 Eigenkapitalquote				
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	77,9%	77,6%	77,5%
9.3 Fremdkapitalquote				
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	22,1%	22,4%	22,5%
10. Anlagendeckung				
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	2,5%	2,0%	1,6%
11. Verschuldung				
absoluter Betrag	€	1.776.700,00	1.439.790,00	1.226.630,00
Betrag je Einwohner	€/EW	135,32	110,30	93,56
11.1 Nettoneuverschuldung				
absoluter Betrag	€	-350.660,00	-336.910,00	-213.160,00

Finanzstatistische Kennzahlen zum Jahresabschluss 2023

1. Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote (EKapQuote) berechnet sich wie folgt :

$$\text{EKapQuote} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{83.966.654,69 \text{ €}}{108.362.762,53 \text{ €}} \times 100 = 77,5\%$$

Diese Kennzahl misst den Anteil des kommunalen Eigenkapitals am gesamten Kapital. In der Betriebswirtschaftslehre gilt : Je höher das Eigenkapital, hier die Eigenkapitalquote, desto geringer ist das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Eine hohe Eigenkapitalquote ist damit ein wichtiger Bonitätsfaktor für die Kommune.

Die Eigenkapitalquote sollte mindestens 50 % betragen, um von vornherein die Gefahr einer Überschuldung zu verhindern. Hohes Eigenkapital ist eine große Hilfe beim Haushaltsausgleich gerade in finanziell schwierigen Zeiten.

2023	77,5%
2022	77,6%
2021	77,9%
2020	76,0%
2019	75,5%
2018	74,7%
2017	74,2%
2016	71,0%
2015	77,0%
2014	77,0%
2013	79,6%

2. Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote (FKapQuote) berechnet sich wie folgt :

$$\text{FKapQuote} = \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{1.226.360,00 \text{ €}}{108.362.762,53 \text{ €}} \times 100 = 1,1\%$$

Die Fremdkapitalquote ist das genaue Gegenteil der Eigenkapitalquote. Sie misst den Anteil des Fremdkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Als Verbindlichkeiten gelten üblicherweise die langfristigen Investitionskredite sowie die kurzfristigen Liquiditätsverbindlichkeiten ("Kassenkredite"). Grundsätzlich gilt für diese Quote: Je höher die Fremdkapitalquote, desto höher das Finanzierungsrisiko und desto höher die Abhängigkeit der Kommune von Kreditgebern wie Banken und Versicherungen. Eine hohe Fremdkapitalquote kann auch ein Hinweis für eine insgesamt schwierige Finanzsituation der Kommune sein. Je höher die Fremdkapitalquote, desto schlechter die finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Sicherheit.

2023	1,1%
2022	1,4%
2021	1,9%
2020	2,3%
2019	2,8%
2018	3,3%
2017	3,7%
2016	4,3%
2015	4,5%
2014	4,9%

3. Pro-Kopf-Verschuldung

Die Pro-Kopf-Verschuldung ist das Verhältnis von gesamtem Fremdkapital zur Einwohnerzahl der Kommune.

$$\text{Pro-Kopf-Verschuldung} = \frac{\text{Darlehensverbindlichkeiten}}{\text{Einwohnerzahl}} = \frac{1.226.360,00 \text{ €}}{13.111 \text{ EW}} = 93,54 \text{ € pro Einw.}$$

Die Pro-Kopf-Verschuldung für eine Kommune stellt dar, wie viele Schulden die Kommune je Einwohner hat. Generell gilt, dass die finanzielle Situation einer Gemeinde umso besser ist, je niedriger die Pro-Kopf-Verschuldung ist.

2023	94 €
2022	110 €
2021	135 €
2020	163 €
2019	191 €

4. kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Mit Hilfe dieser Kennzahl kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

$$\text{kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{2.452.291,93 \text{ €}}{108.362.762,53 \text{ €}} = 2,3\%$$

2023	2,3%
2022	1,9%
2021	1,9%
2020	2,2%
2019	1,2%

5. Anlagevermögen (Anlagenintensität, Abnutzungsgrad, Investitionsquote)

Die Anlagenintensität berechnet sich wie folgt :

$$\text{Anlagenintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{104.940.026,56 \text{ €}}{108.362.762,53 \text{ €}} \times 100 = 96,8\%$$

Diese Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen dem kommunalen Anlagevermögen (dies sind etwa das Rathaus, die kommunalen Einrichtungen wie Schulen, Kindergärten oder Bauhof) und dem gesamten städtischen Vermögen her. Allgemein gilt: Ein hoher Wert der Kennzahl "Anlagenintensität" sollte durch einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital finanziert sein. Eine geringe Anlagenintensität kann ein Hinweis darauf sein, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschrieben Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind.

2023	96,8%
2022	97,3%
2021	97,0%
2020	96,8%
2019	96,4%
2018	95,9%
2017	96,9%
2016	96,9%
2015	96,7%

$$\text{Sachanlagenintensität} = \frac{\text{Sachanlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100 = \frac{78.509.999,91 \text{ €}}{108.362.762,53 \text{ €}} \times 100 = 72,5\%$$

2023	72,5%
2022	75,3%
2021	75,2%
2020	73,7%
2019	73,7%

$$\text{Abnutzungsgrad} = \frac{\text{kumulierte AfA auf Sachanl. Verm.} \times 100}{\text{Sachanlagevermögen zu AK/HK}} = \frac{85.034.164,63 \text{ €}}{163.519.530,67 \text{ €}} \times 100 = 52,0\%$$

2023	52,0%
2022	53,0%
2021	52,9%
2020	50,5%
2019	53,3%

$$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Investitionen in Sachanlagevermögen}}{\text{hist. AK/HK des Sachanlagevermögens am Anfang des Geschäftsjahres}} \times 100 = \frac{9.794.610,42 \text{ €}}{165.798.968,11 \text{ €}} \times 100 = 5,9\%$$

2023	5,9%
2022	3,2%
2021	3,6%
2020	3,3%
2019	2,2%
2018	1,5%
2017	3,4%
2016	4,4%

6. Steuerquote

Die Steuerquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100 = \frac{25.052.194,26 \text{ €}}{42.061.211,71 \text{ €}} \times 100 = \mathbf{59,6\%}$$

2023	59,6%
2022	54,5%
2021	54,0%
2020	52,4%
2019	57,4%
2018	52,8%
2017	56,2%

Die Steuerquote informiert darüber, in welchem Umfang sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig ist von staatlichen Zuwendungen, den so genannten Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Finanzkraft.

7. Zuwendungsquote

In allen Bundesländern sind die Kommunen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs an den Landessteuereinnahmen beteiligt. Deshalb empfiehlt es sich, eine Zuwendungsquote zu ermitteln, um den Grad dieser Abhängigkeit feststellen zu können.

Die Zuwendungsquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Zuwendungen}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100 = \frac{12.012.979,17 \text{ €}}{42.061.211,71 \text{ €}} \times 100 = \mathbf{28,6\%}$$

2023	28,6%
2022	31,7%
2021	31,3%
2020	34,5%
2019	28,9%
2018	33,1%
2017	28,5%
2016	29,7%
2015	25,0%
2014	24,8%

Die Zuwendungsquote informiert, in welchem Umfang die Kommune an Landeszuwendungen beteiligt ist. Deutlich wird damit auch der Umfang der Abhängigkeit der jeweiligen Kommune von Zahlungen des Landes. Eine hohe Zuwendungsquote kann auch als Hinweis gelten, dass die eigene Steuerstärke nur unterdurchschnittliches Niveau hat. Eine geringe Steuerstärke wird üblicherweise durch höhere Schlüsselzuweisungen ausgeglichen. Wird dann eine hohe Zuwendungsquote festgestellt, wird deutlich, dass die Kommune letztlich in ihren Finanzentscheidungen weitestgehend vom Land abhängig ist.

8. Personalaufwandsquote

Bei dieser Kennzahl werden die Personalaufwendungen für die eigenen Beschäftigten (ggf. mit Versorgungszahlungen) ins Verhältnis gesetzt zu den ordentlichen Aufwendungen.

Die Personalaufwandsquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \frac{8.781.443,94 \text{ €}}{36.072.299,89 \text{ €}} \times 100 = \mathbf{24,3\%}$$

Die Personalaufwandsquote dürfte eine der wichtigsten Kennzahlen für interkommunale Vergleiche sein. Sie beschreibt, in welchem Umfang Personalaufwendungen im Verhältnis zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen die städtischen Finanzen belasten. Die Kennzahl informiert also darüber, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Bei interkommunalen Personalaufwandsvergleichen sind immer auch die örtlichen Gegebenheiten zu berücksichtigen. Kommunen, die bei den personalintensiven Sozialeinrichtungen etwa mit karitativen Trägern zusammen arbeiten, werden eine niedrige Personalaufwandsquote aufweisen. Umgekehrt ist in diesen Kommunen die Sachaufwandsquote hoch, da Dienstleistungen eingekauft werden. Deshalb sollte die Personalaufwands- und Sachaufwandsquote möglichst gemeinsam betrachtet werden. Missverständnisse bei der Interpretation und Bewertung einzelner Aufwandsquoten lassen sich vermeiden, wenn Personal-, Sachaufwands- und Transferaufwandsquote als "kommunale Konsumquote" (siehe Ziff. 9) gemeinsam berechnet werden.

2023	24,3%
2022	24,1%
2021	25,1%
2020	24,6%
2019	23,8%
2018	25,4%
2017	24,9%
2016	25,1%
2015	23,9%

9. Sachaufwandsquote

Diese Kennzahl macht deutlich, in welchem Umfang sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen Dritter entschieden hat.

Die Sachaufwandsquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Sachaufwandsquote} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \frac{6.823.396,74 \text{ €}}{36.072.299,89 \text{ €}} \times 100 = \mathbf{18,9\%}$$

Eine hohe Sachaufwandsquote kann als Hinweis für einen hohen Privatisierungsgrad gelten. Die Gemeinde hat sich dann dafür entschieden, notwendige Dienstleistungen nicht mit eigenem Personal herzustellen, sondern Dritte einzuschalten. Wenn also Kindertagesstätten von den Kirchen oder karitativen Organisationen geführt werden oder die gesamte Gebäudereinigung durch Fremdpersonal durchgeführt wird, dann ist die Sachaufwandsquote entsprechend hoch.

2023	18,9%
2022	21,6%
2021	19,5%
2020	19,7%
2019	20,9%
2018	18,4%
2017	19,2%

$$\text{Kommunale Konsumquote} = \frac{\text{Aufwendungen für Personal, Sach-, Dienst- u. Transferleist.}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \frac{30.799.586,29 \text{ €}}{36.072.299,89 \text{ €}} \times 100 = \mathbf{85,4\%}$$

2023	85,4%
2022	85,9%
2021	85,0%
2020	85,6%

10. Abschreibungsintensität

Das Neue Kommunale Finanzmanagement sieht vor, dass der Werteverzehr des kommunalen Anlagevermögens als Aufwand zu erfassen und damit bei der Haushaltsführung zu berücksichtigen ist. Dieser Werteverzehr wird in der Betriebswirtschaftslehre üblicherweise über Abschreibungen berücksichtigt.

Die Abschreibungsintensität berechnet sich wie folgt :

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{bilanzielle Abschreibungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \frac{3.291.168,38 \text{ €}}{36.072.299,89 \text{ €}} \times 100 = 9,1\%$$

2023	9,1%
2022	9,1%
2021	9,6%
2020	9,6%
2019	9,3%
2018	10,0%
2017	9,7%
2016	8,7%

Eine niedrige Abschreibungsintensität kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune mit altem, weitgehend abgeschriebenem Anlagevermögen arbeitet. Die Abschreibungsintensität kann in diesem Sinne auch als Kennzahl verstanden werden, die anzeigt, in welchem Umfang zukünftig größere Investitionen anfallen.

11. Transferaufwandsquote

Transfers sind im öffentlichen Bereich klassischerweise Geldleistungen an Dritte ohne direkte Gegenleistung. Die Transferaufwandsquote beschreibt den Anteil dieser Leistungen an den ordentlichen Aufwendungen.

Die Transferaufwandsquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \frac{15.194.745,61 \text{ €}}{36.072.299,89 \text{ €}} \times 100 = 42,1\%$$

2023	42,1%
2022	40,2%
2021	40,4%
2020	41,3%
2019	41,7%
2018	41,4%
2017	41,4%
2016	42,6%

Eine hohe Transferaufwandsquote dokumentiert, in welchem Umfang aus dem eigenen Kommunaletat an übergeordnete Institutionen (Kreisverwaltung, Landschaftsverbände, Zweckverbände) Zahlungen geleistet werden. Aber auch Leistungen für private Haushalte, Zuschüsse an Vereine, örtliche Verbände und kirchl. Träger von Kindertagesstätten treiben die Transferaufwandsquote in die Höhe.

12. Zinslastquote

Um die Folgekosten der Kommunalverschuldung messen und vergleichen zu können, empfiehlt es sich, die Zinslastquote zu ermitteln.

Die Zinslastquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Zinsaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100 = \frac{59.049,14 \text{ €}}{36.072.299,89 \text{ €}} \times 100 = 0,2\%$$

2023	0,2%
2022	0,2%
2021	0,2%
2020	0,4%
2019	0,4%
2018	0,4%
2017	0,5%
2016	0,5%
2015	0,6%

Die Zinslastquote zeigt den prozentualen Anteil der Zinsen an den ordentlichen Aufwendungen an. Kommunen mit viel Fremdkapital, also hohen Verbindlichkeiten, werden üblicherweise auch hohe Zinslasten zu tragen haben. Die Zinslastquote ist ein Indikator dafür, in welchem Umfang die Zinsaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen stehen.

13. Zinssteuerquote

Zusätzlich zur Zinslastquote zeigt diese Kennzahl das Verhältnis zwischen den Zinsaufwendungen und den Steuereinnahmen der Kommune an. Die bei der Zinssteuerquote ermittelte Prozentzahl macht deutlich, in welchem Umfang die zur Verfügung stehenden eigenen kommunalen Steuereinnahmen zur Finanzierung des Zinsaufwands benötigt werden.

Die Zinssteuerquote berechnet sich wie folgt :

$$\text{Zinssteuer-quote} = \frac{\text{Zinsaufwendungen}}{\text{Steuern}} \times 100 = \frac{59.049,14 \text{ €}}{25.052.194,26 \text{ €}} \times 100 = 0,2\%$$

2023	0,2%
2022	0,3%
2021	0,4%
2020	0,7%
2019	0,6%
2018	0,7%
2017	0,7%
2016	1,1%
2015	1,1%

Bei dieser Kennzahl ist zu berücksichtigen, dass viele Kommunen im Rahmen des Verwaltungsreformprozesses zwischenzeitlich eigene Gesellschaften und öffentlich-rechtliche Sondervermögen wie Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts gegründet haben. Die von diesen Schattenhaushalten aufgenommenen Kredite und die sich daraus entwickelnden Zinslasten sind in den Zinsaufwendungen des Gesamtergebnisses nicht enthalten. Insofern ist die vollständige Zinssteuerquote tendenziell höher, wenn Kommunen Auslagerungen vorgenommen haben und auf diesem Weg Schulden und Zinsen nicht mehr im Kernhaushalt bewirtschaftet werden.

14. Steuerzahlerziel

Diese Kennzahl gibt an, nach wie viel Tagen die Steuerforderungen im Durchschnitt gezahlt werden.

Ein hoher Wert kann ein Hinweis dafür sein, dass ein effektiveres Management der Steuerforderungen notwendig ist.

$$\text{Steuerzahlerziel} = \frac{\text{durchschnittl. Bestand der Steuerforderungen}}{\text{gesamte Steuereinnahmen des Jahres}} \times 365 = \frac{584.693,53 \text{ €}}{25.052.194,26 \text{ €}} \times 365 = 8,5 \text{ Tage}$$

2023	8,50
2022	8,20
2021	5,30
2020	4,50

Jahresabschluss

der

Stadtwerke

für das Wirtschaftsjahr 2023



LAGEBERICHT



zum

Jahresabschluss der Stadtwerke

für das Wirtschaftsjahr 2023

A. LAGEBERICHT

Die Stadtwerke St. Georgen werden nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung und des Eigenbetriebsgesetzes als (rechtlich unselbstständiger) Eigenbetrieb der Stadt St. Georgen geführt.

Nach der Betriebssatzung besteht kein Verzicht auf Gewinnerzielung. Die Gewinnerzielungsabsicht hat ihre Deckelung jedoch in den gesetzlichen Vorschriften und beschränkt sich auf die Angemessenheit nach § 14 Abs. 1 Kommunalabgabengesetz. Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 wurde entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 und der dazu erlassenen Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) vom 07.12.1992 erstellt.

1. Unternehmensgegenstand

Die Aufgaben der Stadtwerke umfassen:

- Die Versorgung des gesamten Stadtgebietes mit Trinkwasser. Das Wasser wird für die Hoch- und Niederdruckzone im Wesentlichen aus den eigenen Quellen Vohenlohe, Kühlbrunnen, Reinische Brunnen, Harzloch, Neue Quelle, Mühlbach und Mühledobel gefördert. Die Mitteldruckzone wird überwiegend mit Bodenseewasser versorgt. Die Stadt hat beim Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWV) ein Bezugsrecht von 25 l/sec (788.400 m³/a) bei einer Mindestabnahme von 30 %.
Seit dem 01.01.2013 ist die technische Betriebsführung der Wasserversorgung privatisiert und an den Wasserversorgungsdienstleister „aquavilla GmbH“ aus St. Georgen vergeben. Die auszuführenden Arbeiten und Entgelte sind in einem Betriebsführungsvertrag geregelt.

- Ab 01.01.2004 wurde der Betriebszweig „Ruhender Verkehr (Tiefgaragen)“, d.h. den Betrieb und die Unterhaltung der beiden öffentlichen Tiefgaragen „Marktplatz“ mit 108 Stellplätzen und „Rathaus“ mit 55 Stellplätzen in der Stadtmitte, bei den Stadtwerken angegliedert. Beide Tiefgaragen sind seit der Übernahme hoch sanierungsfällig. Der Betrieb der Tiefgaragen kann oft nur noch mit unwirtschaftlichen Reparaturen aufrechterhalten werden. Im Zuge der Stadtsanierung wurde mit einer umfassenden Generalsanierung der Tiefgarage Marktplatz begonnen, welche im Jahr 2024 abgeschlossen wird. Mit der Sanierung des Rathauses wird dann auch die Sanierung der

Tiefgarage Rathaus begonnen. Die Maßnahmen werden den Druck auf das Ergebnis nochmals erhöhen.

- Den seit 01.07.2010 bestehenden Betriebszweig „Stromerzeugung aus Sonnenenergie“, d.h. den Bau und den Betrieb von Photovoltaikanlagen zur Stromerzeugung und Einspeisung ins Stromnetz.

Zum 01.07.2010 sind zwei größere Photovoltaikanlagen (Süd-Ausrichtung) auf den Dächern der Roßbergsporthalle und der Robert-Gerwig-Schule in Betrieb gegangen. Im Spätherbst 2013 wurden auf dem Flachdach der Kindertagesstätte „Weidenbächle“ und auf dem Flachdach des Funktionsgebäudes beim Waldfriedhof zwei weitere Photovoltaikanlagen (Ost-West-Ausrichtung) in Betrieb genommen. Eine weitere Anlage wird nach der Sanierung auf dem Dach des Bürgerhaus „Roter Löwen“ im Jahr 2024 installiert. Weitere Anlagen auf den Dächern des Bauhofes/Wasserwerk und Kläranlage folgen.

- Die gesamte Gassparte (Gasnetz und -vertrieb) wurde zum 01.01.2013 an die Stadtwerke Villingen-Schwenningen GmbH (SVS) verkauft.
- Mit dem Geschäftsjahr 2017 wurde mit der „Breitbandverpachtung“ ein weiterer Betriebszweig bei den Stadtwerken angesiedelt. Das Breitbandnetz wird dabei vom Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar gebaut, um vor allem eine flächendeckende Versorgung in den unterversorgten Gebieten zu erreichen. Für das Ortsnetz leisten die Stadtwerke Investitionszuschüsse. Das Netz bleibt jedoch Eigentum des Zweckverbandes. Der Zweckverband hat den Betrieb des Breitbandnetzes ausgeschrieben. Die Firma Stiegeler IT aus Schönau im Schwarzwald hat den Zuschlag erhalten. Werden von privaten oder gewerblichen Kunden Verträge mit der Firma Stiegeler IT abgeschlossen, muss die Firma Stiegeler IT eine Pacht für das Breitbandnetz an den Zweckverband abführen. Hiervon profitieren am Ende auch die Stadtwerke, welche einen Anteil davon erhalten. Eine Refinanzierung über künftige Pachterlöse wird angestrebt. Mittlerweile herrscht zwischen den Mitgliedskommunen des Zweckverbandes jedoch Konsens, dass die Erlöse nicht die gesamten Kosten decken werden und daher mit einer weiteren defizitären Sparte gerechnet werden muss.

2. Unternehmensergebnisse

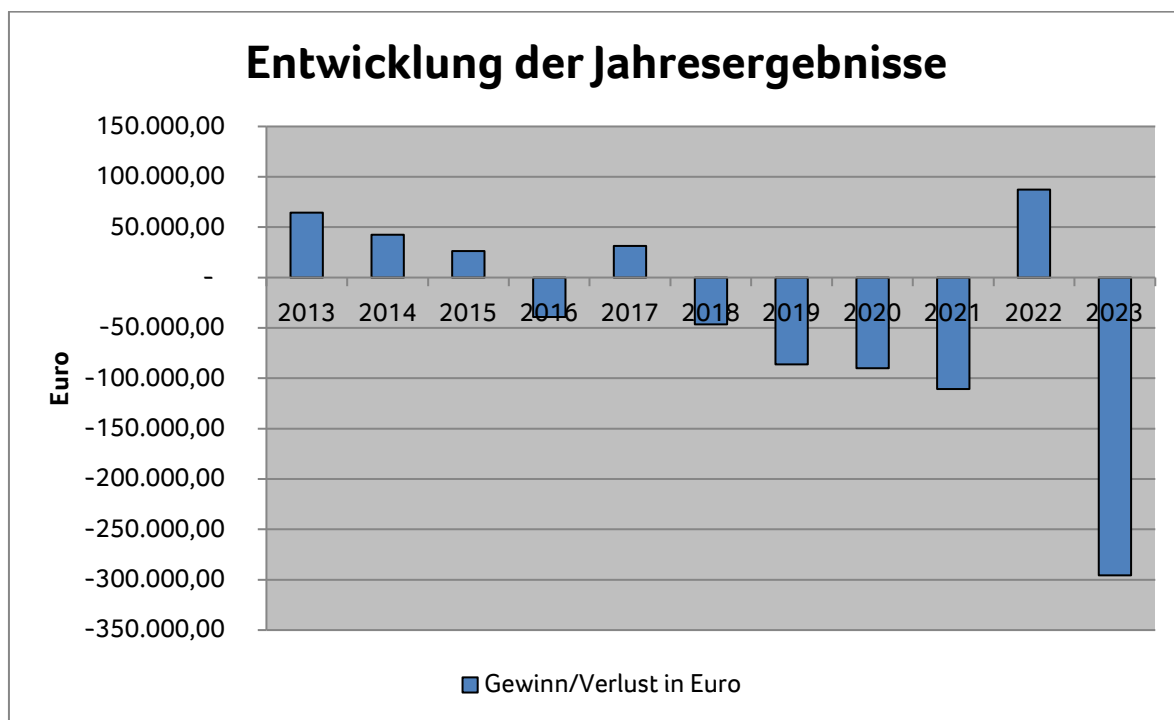
Trotz dem positiven Ergebnis im Bereich Wasserversorgung und Photovoltaik schließen die Stadtwerke St. Georgen das Geschäftsjahr 2023 mit einem Gesamtverlust von -295.560,67 € ab (Vj. 87.360,99 € Vvj -110.762,37 €). Ursächlich hierfür ist der Verlust in den Sparten Tiefgarage und Breitbandverpachtung.

Die Betriebszweige schließen und schlossen in den Vorjahren wie folgt ab (Beträge in €):

Sparte	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Wasserversorgung	98.933,78	290.375,35	132.177,40	159.520,95
Photovoltaik	6.119,45	12.191,86	3.048,42	-11.663,34
Tiefgaragen	-123.403,76	-84.568,33	-81.844,73	-83.000,52
Breitbandverpachtung	-277.210,14	-130.637,89	-164.143,46	-155.019,44
Gesamtergebnis	-295.560,67	87.360,99	-110.762,37	-90.162,35

Nachdem die Jahre 2019 bis 2021 negativ abgeschlossen wurden, war ein Gewinn im Jahr 2022 sehr erfreulich. Wie erwartet schloss das Jahr 2023 jedoch wieder mit einem Verlust ab. Die Breitbandversorgung schloss im Vergleich zu den vergangenen Jahren deutlich schlechter ab, was auf die nicht ausgeschütteten Pächterlöse im Jahr 2023 (für 2022) zurückzuführen ist. Sobald der Zweckverband den Jahresabschluss verabschiedet hat, werden die Pächterlöse ausgeschüttet. Vermutlich werden somit im Jahr 2024 die Pächterlöse für die Jahre 2022 + 2023 das Ergebnis der Breitbandverpachtung erneut verschleiern. Der gestiegene Verlust im Bereich Tiefgarage ist der Sanierung geschuldet, da hier die Verwaltungskosten für das Personal gestiegen ist. Der Gewinn in der Wasserversorgung ist im Vergleich der Vorjahre zurückgegangen. Hierfür sind hohe Unterhaltungsaufwendungen die Ursache, sowie ein Rückgang der verkauften Wassermengen. Des Weiteren wurden die geplanten Baumaßnahmen durchgeführt, was im Jahr 2022 nicht möglich war. Durch witterungsbedingte Einflüsse schloss der Betriebszweig Photovoltaik schlechter ab als im Vorjahr. In den kommenden Jahren werden sich die weiteren Baumaßnahmen im Bereich Breitbandversorgung und Tiefgaragen negativ auf das Ergebnis niederschlagen. Aus Sicht der kaufmännischen Betriebsleitung muss dringend darauf hingewiesen werden, dass der Betriebszweig Breitband sowie Tiefgaragen die Stadt-

werke in Zukunft vor große finanzielle Probleme stellen wird. Die Stadtwerke werden in Zukunft auf finanzielle Hilfe der Stadt angewiesen sein.



3. Ergebnisse der einzelnen Betriebszweige

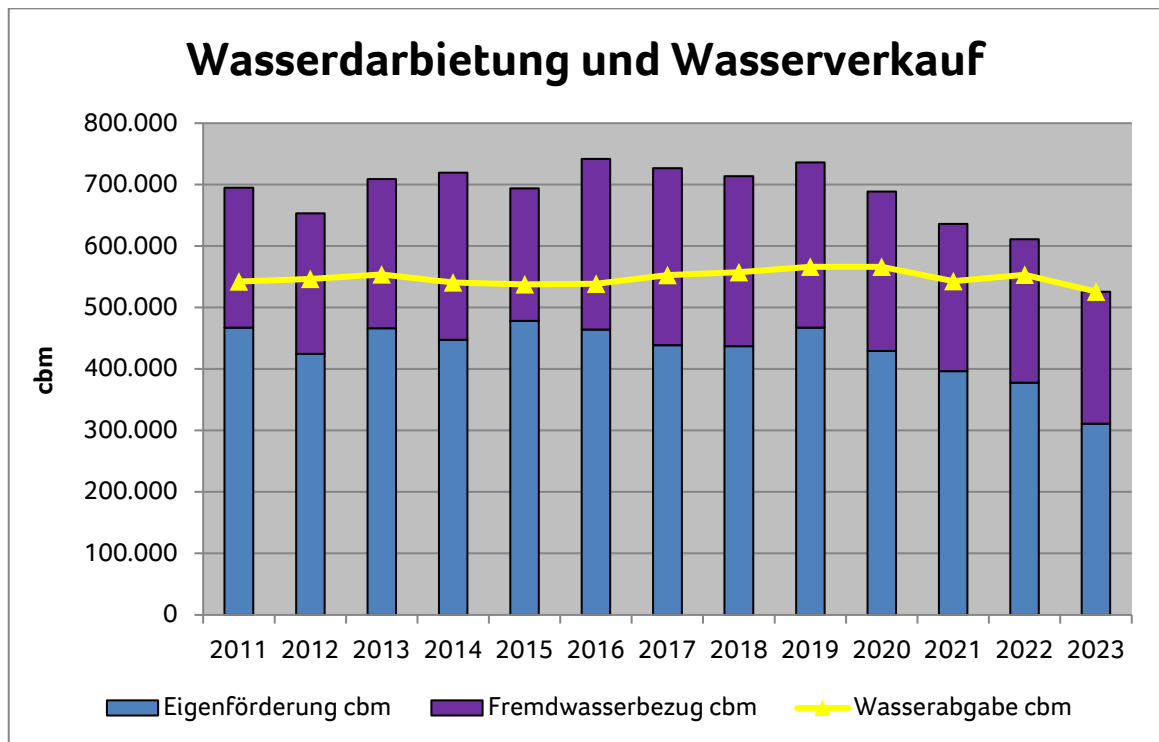
Die Ergebnisse der einzelnen Betriebszweige sind ebenfalls der Anlage 3 des Anhangs zu entnehmen. Im Folgenden wird kurz auf jede Sparte eingegangen.

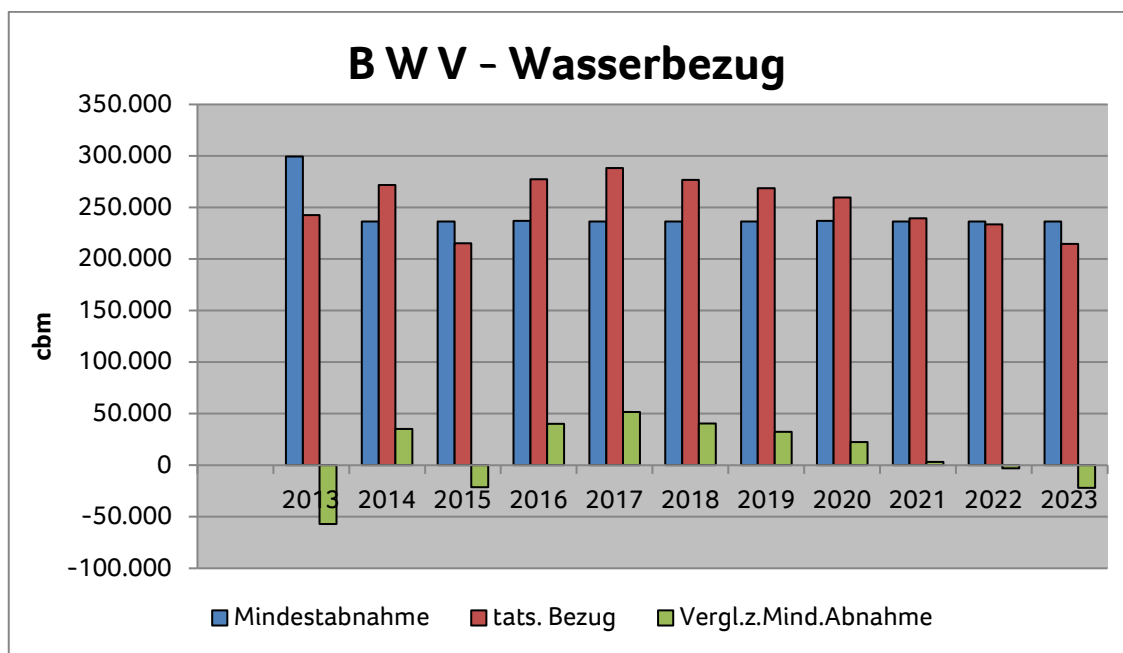
a. Wasserversorgung

Bei der Wasserversorgung sind die Verkaufserlöse im Vergleich zum Vorjahr um ca. 182.000 € auf 1.988.001,95 € (Vj. € 1.805.774,20 €) gestiegen. Von den Verkaufserlösen entfallen 212.754,68 € auf Grundgebühren. Der mit Wirkung zum 01.01.2023 um 0,50 € / m³ auf 3,40 € / m³ angehobene Wasserpreis, galt erstmals im gesamten Wirtschaftsjahr. Die verkauften Wassermengen sind um 27.522 m³ auf 525.962 m³ gefallen. Die Minderabgabe resultiert aus folgenden Bereichen (Haushalte: -13.656 m³; Gewerbe: -8.748 m³; öffentliche Einrichtungen: -4.798 m³; Bauwasser: -388 m³, sonstiges +35 m³). Die Haushalte sind weiterhin die größte Abnehmergruppe mit einem Anteil von 80,7% am Gesamtverbrauch. Zwei Kunden

nahmen im Jahr 2023 mehr als 6.000 m³ Wasser ab. Der Wasserbedarf wird aus eigenen Quellen und Brunnen sowie durch Bezug von der Bodensee-Wasserversorgung gedeckt. Insgesamt wurden 214.594 m³ Wasser (Vj. 233.592 m³, im Vvj. 239.644 m³) von der Bodensee-Wasserversorgung bezogen. Dafür mussten 224.058,87 € (Vj. 202.107,71 €, im Vvj. 199.352,89 €) aufgebracht werden. Die Mindestabnahme von 236.520 m³ wurde im Jahr 2023 nicht erreicht. Das Bezugsrecht der BWV ist bei weitem noch nicht ausgeschöpft (Maximaler Jahresbezug 788.400 m³) und gibt der Wasserversorgung der Stadtwerke St. Georgen auch für die Zukunft eine große Sicherheit.

Neben den Wasserbezugskosten und dem Wasserentnahmeentgelt enthält der Materialaufwand in erster Linie die Aufwendungen für die technische Betriebsführung, die Unterhaltung der Wasserversorgungsanlagen und der Hausanschlüsse sowie für das Rohrnetz und die Stromkosten mit insgesamt 918.465,84 € (Vj. 551.172 €). Die routinemäßigen Überwachungsarbeiten und Kontrollgänge sind in der Pauschale für technische Betriebsführung enthalten, wofür 138.165,74 € (Vj. 141.304,83 €, Vvj. 111.005,40 €) aufgewendet werden mussten.





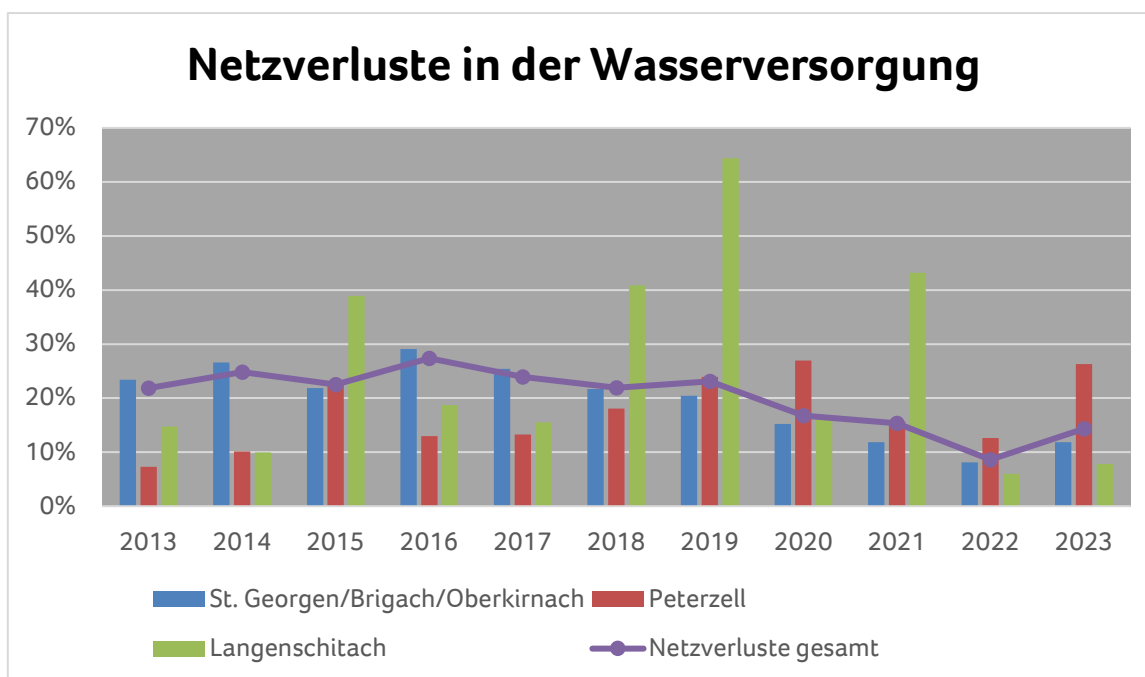
Die Abschreibungen für die Anlagen der Wasserversorgung sind um 52.470,81 € auf 297.731,93 € (Vj. 245.261,12 €, Vvj. 252.421 €) gestiegen. Dem stehen Investitionen von 300.162,93 € (Vj. 312.079 €, Vvj. 376.060 €) gegenüber.

Die höchstmögliche Konzessionsabgabe von 192.493,00 € wurde im Jahr 2023 vollständig erwirtschaftet und an den Haushalt der Stadt St. Georgen abgeführt. Nachholungen in der Konzessionsabgabe aus vergangenen Jahren sind nicht vorhanden.

Das positive Spartenergebnis führt zu einer Belastung mit Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer von insgesamt 2.462,20 €. Abzüglich bereits geleisteter Vorauszahlungen i. H. v. 48.760,20 € ergibt sich eine Forderung gegenüber dem Finanzamt von 26.405,60 € und der Stadt von 19.858,40 €. Der steuerliche Jahresabschluss enthält keine nach dem KAG geforderte Eigenkapitalverzinsung als Kostenfaktor.

Aus dem Vergleich zwischen bezogenen Wassermengen von 214.594 m³, im Vj. 233.592 m³, der eigenen Förderung von 377.807 m³, im Vj. 3377.807 m³ und der Wasserabgabe von 525.962 m³, im Vj. 553.514 m³ errechnen sich Netzverluste (einschließlich nicht gemessener Abgabe für Reinigung, Spülung u. ä. in Höhe von 15.000 m³) von 13,92 % (Vj. 7,19 %, Vvj. 12,62 %) der Wasserdarbietung. Der Rohrnetzverlust hat sich gegenüber dem Vorjahr ver-

schlechtert, liegt aber im angestrebte Zielwert von 10 – 15 %. Durch den hohen Aufwand im Bereich des Rohrnetzes bemühen sich die Stadtwerke den Rohrnetzverlust wieder zu senken.



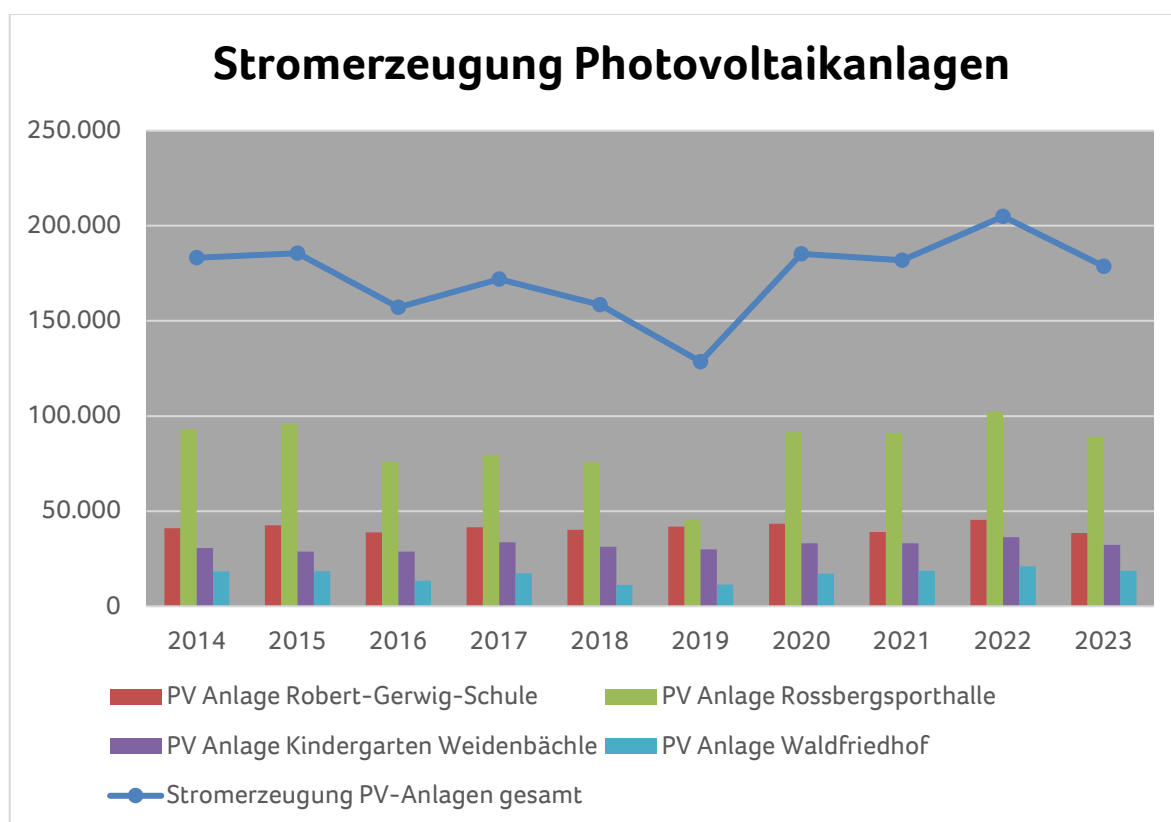
b. Stromerzeugung mit Photovoltaikanlagen

Mit Gemeinderatsbeschlüssen vom 27.01./17.03.2010 haben die Stadtwerke den Geschäftsbereich „Stromerzeugung aus Sonnenenergie mit Photovoltaikanlagen“ hinzu bekommen. Auf dem Dach der Robert-Gerwig-Schule (Schulstraße 1 entlang der Friedrichstraße) wurde eine Photovoltaikanlage in Süd-Ausrichtung mit einer Leistung von 34,5 kWp und auf dem großen Flachdach der Roßbergsporthalle (Im Hochwald 6) ebenfalls in Süd-Ausrichtung eine größere Photovoltaikanlage mit einer Leistung von 89,01 kWp errichtet. Seit Spätherbst des Jahres 2013 sind auf dem Dach der Kindertagesstätte Weidenbächle (Talstraße 24) eine Photovoltaikanlage in Ost-West-Ausrichtung mit 39,2 kWp und auf dem Dach des Funktionsgebäudes beim Waldfriedhof (Kinzigstraße 38) ebenfalls in Ost-West-Ausrichtung eine Photovoltaikanlage mit 24,99 kWp installiert.

Insgesamt sind jetzt 4 Anlagen mit einer Leistung von 187,70 kWp und Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von insgesamt 557.728 € installiert.

Nachdem die Anlagen ab dem Jahr 2018 einen Abwärtstrend der Stromerzeugung aufwiesen, wurden in den Jahren 2020+2021 verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen bei den Anlagen

vorgenommen. Seit diesem Zeitpunkt erzeugen die Anlagen wieder eine zufriedenstellende Stromerzeugung. Im Jahr 2023 wurden insgesamt 178.630 kWh Strom erzeugt (Vj: 204.904 kWh, VVj: 181.948 kWh). Von dem selbst erzeugtem Strom wurden 172.179 kWh (96,4 %) ins Stromnetz und 6,451 kWh (3,6 %) in die hauseigenen Netze der Stadt (Selbsteinspeisung) abgegeben. Es konnten Einspeisevergütungen von insgesamt 56.278,24 € (Vj. rd. 64.771 €, Vvj. rd. 57.038 €) erzielt werden.



Von den Einspeisevergütungen entfallen 1.111,45 € (3,6 %) im Vj 956,38 € (1,47 %) im Vvj. 1.047 € (1,87 %) auf Selbsteinspeisung vor Ort in die hauseigenen Stromnetze der Stadt. Für die Unterhaltung der 4 Photovoltaikanlagen mussten im Berichtsjahr 7.769,72 € (Vj 7.521 €, Vvj. 13.841€) aufgewendet werden. Darin enthalten ist auch die Kontrolle, Fernüberwachung und die Miete für die städtischen Dachflächen. Die anteiligen Lohnkosten belaufen sich auf 3.110,21 €, im Vj. 3.036 € gegenüber 2.916 € im Vvj. Das Ergebnis wird durch Abschreibungen von 28.127,00 € (Vj. 28.219 €, Vvj. 28.209 €) belastet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 10.768,00 € (Vj: 8.980 €, Vvj. 8.262 €) beinhalten insbesondere Versicherungen, Prüfungs- und Beratungskosten sowie anteilige Kosten für die Datenverarbeitung und Verwaltungsleistungen der Stadt.

Auf Grund des geringen Gewinnes in der Sparte Photovoltaik fallen im Berichtsjahr keine Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer an (Gewinn innerhalb des Freibetrages nach § 11 Abs. 1 GewStG).

c. Tiefgaragen

Mit Gemeinderatsbeschluss vom 17.12.2003 wurden die beiden öffentlichen Tiefgaragen „Marktplatz“ und „Rathaus“ in der Stadtmitte ab 01.01.2004 von den Stadtwerken als weiterer Geschäftsbereich „Ruhender Verkehr“ übernommen.

Die Tiefgaragen schließen mit einem Verlust von 123.403,76 € (Vj. 84.568 €, im Vvj. 81.845 €) ab. Auf Grund des Sanierungsbeginns der Marktplatztiefgarge im Frühjahr 2023 wurden die vermieteten Parklätze gekündigt. Somit wurden lediglich Mieteinnahmen in Höhe von 6.700,00 € (Vj. 8.965 €, Vvj. 16.418 €) erwirtschaftet und ist somit mit den vergangenen Jahren nicht mehr vergleichbar.

Für die Rathaustiefgarage wurde im Berichtsjahr die Entscheidung getroffen, dass diese saniert wird. Der zeitliche Ablauf ist hierbei an die Sanierung des Rathauses geknüpft. Bis dahin bleibt die Rathaustiefgarage in seiner jetzigen, sanierungsbedürftigen Art und Weise bestehen.

Für den Betrieb der Tiefgaragen wurden im Berichtsjahr 6.685,49 Euro (Vj. 5.568 €, Vvj. 11.477 €) aufgewendet. Die anteiligen Personalkosten betragen 6.460,61 € (Vj. 6.375 €, Vvj. 6.202 €). Für die Abschreibungen fielen 50.618 € (Vj. 50.832 €, Vvj. 50.710 €) an. Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mussten 65.751,20 € (Vj. 12.126 €, Vvj 12.126 €) aufgebracht werden. Der markante Anstieg ist auf den gestiegenen Verwaltungskostenbeitrag auf Grund der Sanierungsarbeiten zurückzuführen.

Für die verdeckte Gewinnausschüttung im Zusammenhang mit den Tiefgaragen fallen im Berichtsjahr 12.626,27 € (Vj. 13.287,75 €, Vvj. 13.185,39 €) Kapitalertragssteuer mit Solidaritätszuschlag an. Die Grundsteuer belastet die Sparte mit jährlich 8.524,52 Euro.

d. Breitbandverpachtung

Der Zweckverband Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar wurde am 29. März 2014 von allen 20 Kommunen des Schwarzwald-Baar-Kreises sowie dem Schwarzwald-Baar-Kreis selbst gegründet, um die Breitbandversorgung der rund 206.000 Einwohner des Kreises nachhaltig zu verbessern. Ziel des "Zweckverbands Breitbandversorgung Schwarzwald-Baar" unter dem Vorsitz von Landrat Sven Hinterseh ist es im Laufe der nächsten Jahre im Landkreis in kommunaler Regie ein marktneutrales passives Glasfaser-Höchstgeschwindigkeitsnetz bis zu den Endkunden aufzubauen und an einen Netzbetreiber zu verpachten. Dadurch können Kompetenzen gebündelt, der Netzausbau aufeinander abgestimmt und wirtschaftliche Einheiten für Planung, Baumaßnahmen und Netzbetriebsvergabe geschaffen werden. Durch das Betreibermodell wird nachhaltig die Möglichkeit geschaffen, leistungsfähige Glasfaser direkt an die Gebäude heranzuführen, wohingegen beim Deckungslückenmodell keine flächendeckende Verbesserung in allen Gebieten erzielt werden kann. Überall, wo es wirtschaftlich darstellbar ist, wird mit FTTB (Glasfaseranschlüssen direkt in die Gebäude) gearbeitet. Finanziert werden die Projekte zum einen mit Fördergeldern von Land, Bund und EU. Zum anderen werden darüber hinaus die Kosten für den Backbone vom Schwarzwald-Baar-Kreis getragen, während die Kommunen die jeweiligen Ortsnetze finanzieren.

Die Stadt St. Georgen unterhält daher einen Verpachtungs-BgA. Dieser kann beim Eigenbetrieb Stadtwerke angesiedelt werden, ist jedoch nicht verbundfähig, weil es an der engwechelseitigen, technisch-wirtschaftlichen Verflechtung fehlt. Das bedeutet, dass die Ergebnisse dieses BgA's sich nicht auf das steuerliche, sondern nur auf das handelsrechtliche Ergebnis auswirken. Ein steuerlicher Vorteil kann daher daraus nicht generiert werden.

Im Jahr 2023 wurden als Investitionszuschuss in das Breitbandortsnetz 988.725 € (Vj: 110.556 €, Vvj: 1.484.776 €) geleistet. Die Stadtwerke erhielten vom Zweckverband im Berichtsjahr 2023 keine Pachterlöse (für das Jahr 2022) gegenüber 128.186,60 € im Vorjahr, im Vvj. 76.300,56 €. Dies ist der Ursache geschuldet, dass der Zweckverband noch keinen Jahresabschluss für die vergangenen Jahre durchgeführt hat und somit auch keine Pachterlöse ausgeschüttet wurden. Dies verfälscht leider im Berichtsjahr das Ergebnis des Betriebszweiges. Im Jahr 2024 sind hingegen mit den Pachterlösen für die Jahre 2022 und 2023 zu rechnen, was dann wohl das Ergebnis positiv verschleiern wird. Grundsätzlich ist jedoch die Entwicklung der Pachterlöse positiv, sie reichen jedoch bei weitem nicht aus, um die Aufwen-

dungen zu decken. Für die Auflösung der bisher geleisteten Zuschüsse ist ein Aufwand in Höhe von 220.886,00 € (Vj: 208.086 €, Vvj: 202.600 €) entstanden. Zusammen mit den verrechneten Verwaltungskostenanteilen, anteilmäßige Lohnkosten und Darlehnszinsen i. H. v. 75.916,70 € (Vj: 53.112 €, Vvj: 67.161 €) schließt der Betriebszweig Breitband im Jahr 2023 mit einem Verlust in Höhe von 277.210,14 € (Vj: 130.638€, Vvj: 164.143 €). Je nach weiterem Ausbau der Breitbandinfrastruktur in St. Georgen werden in den nächsten Jahren weitere Kapitalkosten (Zinsen, Abschreibungen) anfallen und die Aufwendungen deutlich nach oben treiben. Für die Investitionen werden Darlehen notwendig sein. Eine Verlustübernahme durch die Stadt wird unumgänglich sein.

4. Investitionen

Im Berichtsjahr wurden 3.563.146,93 € (Vj. 780.415 €, im Vvj. 2.230.224 €) investiert. Die Investitionen im Jahr 2023 betreffen größtenteils Geschäftsbereiche Tiefgarage, Breitband, die Wasserversorgung und abschließend Photovoltaik.

Die Investitionen 2023 entfallen auf die Sparten:

➤ Wasserversorgung	300.165,93 €
➤ Photovoltaik	6.028,00 €
➤ Tiefgarage	2.268.228,00 €
➤ Breitband	988.725,00 €

Die zugeflossenen Baukostenzuschüsse i. H. v. 9.277,07 € im Jahr 2023 wurden unmittelbar an den Anschaffungs- und Herstellungskosten der bezuschussten Anlagen gekürzt, sodass sich das oben genannte Nettoinvestitionsvolumen ergibt.

5. Eigen- und Fremdkapital

Ein kleiner Teil der Investitionen 2023 wurden aus Selbsterwirtschaftetem (Abschreibungen, Liquiditätsmittel) und aus den Ertragszuschüssen finanziert, im Wesentlichen jedoch durch die Aufnahme von vier Darlehen von der Stadt i. H. v. insgesamt 3.400.000 €. Die Tilgungsleis-

tungen der bestehenden Darlehen betragen im Berichtsjahr 332.200 €. Die Darlehensverbindlichkeiten belaufen sich zum 31.12.2023 auf gesamt 7.564.300 €.

Nach der ersten erheblichen Investition in das Breitbandnetz im Jahr 2017 und 2018 waren die Erlöse aus dem Verkauf des Gasnetzes aufgezehrt. Aufgrund des zweiten großen Investitionszuschusses an den Zweckverband, war eine Darlehensaufnahme im Jahr 2018 notwendig. In den Jahren 2019 und 2020 konnte auf die geplanten Darlehensaufnahmen verzichtet werden, da durch die Änderung der Förderrichtlinien keine nennenswerten Investitionszuschüsse angefordert wurden. Die Darlehensaufnahme im Jahr 2021 i. H. v. 2.500.000 € war für die Finanzierung der Investitionen mehrerer Sparten notwendig, sowie die Aufnahme des Darlehen i. H. v. 700.000 € im Jahr 2022. Im Berichtsjahr 2023 wurden auf Grund von Investitionen in allen Geschäftsbereichen vier weitere Darlehen mit einer Gesamtsumme von 3,4 Mio. € von der Stadt aufgenommen.

Die Stadtwerke verfügen bei der Stadtkasse (Einheitskasse für Stadt und Stadtwerke) zum 31.12.2023 über einen negativen Kassenbestand von 75.517,52 € gegenüber einem positiven Kassenbestand i. H. v. 240.013,54 € im Vorjahr und 157.730,38 € im Vorvorjahr.

Die Eigenkapitalausstattung der Stadtwerke beläuft sich auf 49,92 % der Bilanzsumme, im Vj. 64,8 %, im Vvj. auch 65 %. Sie liegt damit deutlich über dem steuerlichen Mindestwert von 30 %. Damit liegt im steuerrechtlichen Sinne eine mehr als nur angemessene Eigenkapitalausstattung vor. Zahlungen für Kredite der Trägerkörperschaft sind ggf. vollständig als Betriebsausgaben anrechenbar und nicht als verdeckte Gewinnausschüttung der Kapitalertragsteuer zu unterwerfen. Gemessen an der Ertragslage sind die Stadtwerke zurzeit mit Eigenkapital weit überfinanziert. Dabei ist zu berücksichtigen, dass in den kommenden Jahren die restlichen Maßnahmen zur Generalsanierung der Wasserversorgung sowie die Fortführung der kostenintensive Sanierung der beiden öffentlichen Tiefgaragen in der Stadtmitte anstehen. Auch im Bereich der Breitbandverpachtung und Photovoltaik sind weitere erhebliche Investitionen geplant. Es ist bzw. war absehbar, dass aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke, auch in Zukunft, ein dauerdefizitäres Gesamtergebnis erwartet wird. Für das Berichtsjahr 2023 wird die Stadt St. Georgen eine erstmalige Verlustübernahme i. H. v. 277.210,14 € verbuchen müssen. In den kommenden Jahren werden weitere steigende Verlustübernahmen der Stadt notwendig sein und den kommunalen Haushalt belasten.

6. Schlussbemerkung

Im vergangenen Jahr musste ein Verlust i. H. v. 295.560,67 € verbucht werden. Demgegenüber stand ein Gewinn in Höhe von knapp 87.361 € aus dem Jahr 2022, im Jahr 2021 betrug der Verlust 110.762 €. In den letzten Jahren wurde auf die zu erwartenden Verluste hingewiesen. Der Gewinn im Jahr 2022 wird vorerst, bei normaler geplanter Wirtschaftslage, einmalig bleiben. Werden die Baumaßnahmen wie geplant durchgeführt, werden die Stadtwerke in den kommenden Jahren nur noch Verluste erwirtschaften, welche von der Stadt übernommen werden müssen. Die Stadtwerke können sich selbst nicht mehr finanzieren. Selbst die Tilgung der Darlehen können sie Stadtwerke nicht mehr erwirtschaften und sind auf finanzielle Hilfe der Stadt angewiesen.

Die Sparte Wasserversorgung hat neben der Sparte Photovoltaik die anderen Bereiche zu finanzieren. Wie bereits in vergangenen Jahresabschlüssen und auch im Rahmen der Haushaltsplanung angesprochen, werden die Ergebnisse mit dem Betriebszweig Breitbandverpachtung und durch die Sanierung der Tiefgaragen in den Folgejahren noch stärker unter Druck gesetzt. Es wird nochmals darauf hingewiesen, dass die Generalsanierung der Wasserversorgung oberste Priorität genießt und die Umsetzung weiter vorangetrieben werden muss. Die noch ausstehenden Maßnahmen der Generalsanierung wurden auch im vorgestellten Strukturgutachten der Wasserversorgung bestätigt.

Mit der weiteren Inbetriebnahme des Breitbandnetzes im Jahr 2023 fallen nun die erwarteten Kosten im Kapitaldienst an und werden auch künftig mit jeder Investition nochmals deutlich ansteigen. Es bleibt abzuwarten, inwieweit die zu erwartenden steigenden Pachterlöse sich entwickeln. Aufgrund des weiteren Breitbandausbaus über den Zweckverband erhöht sich der Fremdkapitalbedarf und der Auflösungsbetrag der Zuschüsse, was zu einer weiteren deutlichen Zunahme des Defizites in den Folgejahren führen wird.

Ebenfalls muss erheblich in den Bereich Tiefgarage investiert werden. Die Tiefgarage Stadtmitte wird im Jahr 2024 eröffnen. Mit einem Gewinn ist in diesem Geschäftsbereich jedoch nicht zu rechnen, da die Sanierung der Tiefgarage Rathaus auch noch ansteht. Um zumindest steuerliche Vorteile (hauptsächlich Vorsteuer) zu generieren, muss nach der Sanierung zwin-

gend flächendeckend eine Parkgebühr eingeführt werden. Doch auch dann ist durch die hohen Kapitalkosten eher mit einer weiteren Verschlechterung der Jahresergebnisse in diesem Bereich zu rechnen.

Bei der Sparte Photovoltaik hat sich der angekündigte positive Trend durchgesetzt. Die erhöhten Unterhaltungsmaßnahmen der letzten Jahre haben den gewünschten Erfolg gebracht. Die Sparte schließt erneut positiv ab. Auch in Zukunft wird mit einem Gewinn in der Sparte gerechnet. Mit den weiteren Photovoltaikanlagen auf den Dächern des Bürgerzentrum Roter Löwen, dem Bauhof/Wasserwerk und der Kläranlage wird die Sparte weiter gestärkt. Weitere Anlagen sollen nach einer Potentialanalyse folgen.

Auf Grund der beschriebenen Gesamtsituation muss dem Gemeinderat als auch der Verwaltung bewusst sein, dass die Ergebnisse der Stadtwerke St. Georgen in den nächsten Jahren voraussichtlich deutlich schlechter werden. Die erstmalige Verlustübernahme aus dem Jahr 2023 wird sich in Zukunft fortsetzen. Der Betriebsausschuss und die Betriebsleitung ist daher gefordert mit Maß zu agieren, um die Stadtwerke St. Georgen zukunftsfähig und nachhaltig auszurichten.

St. Georgen im Schwarzwald, den 17.07.2024

Alexander Tröndle

Betriebsleiter

**Stadt St. Georgen im Schwarzwald
Stadtwerke (Eigenbetrieb)**

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

	<u>31.12.2023</u>		<u>31.12.2022</u>
	€	€	€
A Anlagevermögen			
I Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstückgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	463.929,00		513.929,00
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	108.115,00		109.811,00
3. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	9.741.883,00		9.720.421,00
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.621,00		119.391,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Ba	<u>5.308.323,00</u>		<u>2.303.535,00</u>
		15.732.871,00	12.767.087,00
III Finanzanlagen			
Beteiligungen		384.150,00	384.150,00
B Umlaufvermögen			
I Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.597,30		144.418,79
2. Forderungen an die Stadt	12.198,10		2.902,99
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>542.310,23</u>		<u>141.979,43</u>
		557.105,63	289.301,21
		<u>16.674.126,63</u>	<u>13.440.538,21</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2023		31.12.2022
	€	€	€
A Eigenkapital			
I Stammkapital		1.850.000,00	1.850.000,00
II Rücklagen			
Allgemeine Rücklagen		6.764.455,53	6.787.856,91
III Gewinn / Verlust (-)			
Gewinn / Verlust (-) des Vorjahres	-23.401,38		-110.762,37
Verwendung für / Behandlung als	23.401,38		0,00
Jahresgewinn / Jahresverlust (-)	-295.560,67		87.360,99
		-295.560,67	-23.401,38
B Sonderposten mit Rücklageanteil		8.315,00	16.630,00
C Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	0,00		61.537,41
2. Sonstige Rückstellungen	24.617,40		16.150,00
		24.617,40	77.687,41
D Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.422.500,00		1.546.080,22
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	321.139,76		116.262,16
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		14.919,35
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	6.578.220,86		3.054.064,79
5. Sonstige Verbindlichkeiten	438,75		438,75
		8.322.299,37	4.731.765,27
		16.674.126,63	13.440.538,21

**Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2023
(vom 01.01. bis 31.12.)**

	2023		2022	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		2.047.906,44		2.007.696,97
2. andere aktivierte Eigenleistungen		74.844,28		20.418,30
3. sonstige betriebliche Erträge		<u>19.459,12</u>	2.142.209,84	<u>22.797,59</u> 2.050.912,86
4. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	346.169,52			317.186,41
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>851.346,50</u>			<u>485.105,05</u>
		1.197.516,02		<u>802.291,46</u>
5. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	50.866,96			49.161,61
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>14.687,69</u>			<u>14.905,42</u>
		65.554,65		<u>64.067,03</u>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		597.362,93		532.397,07
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>458.249,04</u>	2.318.682,64	<u>380.282,71</u> 1.779.038,27
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>102.798,35</u>	<u>93.726,16</u>	<u>50.960,42</u> <u>50.960,42</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-270.198,96	220.914,17
10. Steuern von Einkommen und vom Ertrag		23.612,99		123.551,94
11. sonstige Steuern		<u>1.748,72</u>	25.361,71	<u>10.001,24</u> 133.553,18
12. Jahresverlust			<u><u>-295.560,67</u></u>	<u><u>87.360,99</u></u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresverlustes

a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00 €
b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen	295.560,67 €
c) auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 €

STADT ST. GEORGEN IM SCHWARZWALD

STADTWERKE

ANHANG

für das Wirtschaftsjahr 2023

(01.01. bis 31.12.)

I. Grundsätzliche Angaben

Die Stadtwerke St. Georgen werden nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 14.03.2001 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung vom 14.03.2001, zuletzt geändert am 17.12.2003, trat zum 01.04.2001 in Kraft.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 4. Mai 2009, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO BW) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz) und Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) der EigBVO BW zugrunde gelegt. Für die Darstellung des Anlagespiegels wurden die Formblätter 2 und 3 der EigBVO BW angewendet.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Erworbene immaterielle Anlagewerte wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterliegen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden neben den unmittelbar zurechenbaren Kosten auch notwendige Gemeinkosten einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen. Auf die Altanlagen wurden die Abschreibungen teils nach der linearen, teils nach der degressiven Methode weiterhin vorgenommen. Der Übergang von der degressiven zur linearen Abschreibung erfolgt in den Fällen, in denen dies zu einer höheren Jahresabschreibung führt.

Von den Regelungen des § 6 Abs. 2 und 2a EStG (GwG-Regelung und Poolbildung) wurde im Wirtschaftsjahr Gebrauch gemacht.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 gemäß § 8 Abs. 3 EigBVO erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen.

Die Beteiligungen wurden zu Anschaffungskosten bewertet. Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Das Stammkapital ist nach § 7 der Betriebssatzung in der Fassung vom 17.12.2004 auf € 500.000 festgesetzt. Durch die Eingliederung der Tiefgaragenanlagen in das Rechnungswesen der Stadtwerke ab 01.01.2004 wurde es um € 1.350.000 aufgestockt und beträgt € 1.850.000,00. Das Stammkapital ist voll eingezahlt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Sie sind nach § 253 HGB mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Sie berücksichtigen künftige Preis- und Kostensteigerungen. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden. Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Brutto-Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist dem Anlagenachweis zu entnehmen.

2. Umlaufvermögen

Angaben zu Forderungen

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Forderungen an die Stadt, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Sonstige Vermögensgegenstände

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen wurden größere Beträge für noch nicht abzugsfähige Vorsteuern und Steuererstattungsansprüche erfasst. Die Abgrenzung dient der periodengerechten Gewinnermittlung. Die Beträge haben Forderungscharakter.

Aktive latente Steuern

Zwischen Handels- und Steuerbilanz bestehen bei dem Betrieb im Wirtschaftsjahr keine temporären Differenzen. Somit werden keine latenten Steuern ausgewiesen.

3. Eigenkapital

Stammkapital

Das Stammkapital ist auf € 1.850.000 festgesetzt und voll eingezahlt.

4. Rückstellungen

Steuerrückstellungen

Die Steuerrückstellungen beinhalten die noch nicht veranlagten Steuern für das Jahr 2023.

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	01.01.2023 €	Zuführung €	Auflösung €	Inanspruch- nahme €	31.12.2023 €
1. Interne Abschlusser- stellung	4.200,00	4.400,00		4.200,00	4.400,00
2. Externe Abschlusser- stellung	1.450,00	1.500,00		1.450,00	1.500,00
3. Prüfung GPA	10.500,00	12.000,00		10.500,00	12.000,00
4. Wasserentnahme- entgelt	0,00	6.717,40			6.717,40
Summe	16.150,00	24.617,40	0,00	16.150,00	24.617,40

Bei der Bemessung der Rückstellungen wurden alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten angemessen und ausreichend berücksichtigt.

5. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Art der Verbindlichkeit	Gesamt- betrag €	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	über 5 Jahre €
1. gegenüber Kreditinstituten	1.422.500,00	124.000,00	431.000,00	867.500,00
2. aus Lieferungen und Leistungen	321.139,76	321.139,76		
3. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00		
4. gegenüber der Stadt	6.578.220,86	766.420,86	1.320.000,00	4.491.800,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	438,75	438,75		
Summe	8.322.299,37	1.211.999,37	1.751.000,00	5.359.300,00

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind keine Schulden aus Steuern und keine Schulden im Rahmen der sozialen Sicherheit enthalten.

6. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

	2023 €	2022 €	Ergebnis- veränderung €
Wasserabgabe	1.988.754,45	1.805.774,20	182.980,25
Photovoltaikanlage	56.278,24	64.770,86	-8.492,62
Benutzungsgebühren Tiefgarage	2.873,75	8.965,31	-6.091,56
Breitband	0,00	128.186,60	-128.186,60
Summe	2.047.906,44	2.007.696,97	40.209,47

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (T€ 11,9) sowie eine Vielzahl sonstiger kleinerer Erträge.

Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

	2023 €	2022 €	Ergebnis- veränderung €
Wasserbezug	224.058,87	202.105,71	-21.953,16
Wasserentnahmeentgelt	44.498,10	37.609,80	-6.888,30
Stromkosten	77.612,55	77.470,90	-141,65
Unterhaltung Betriebsanlagen	713.180,76	343.800,22	-369.380,54
Aufwand für technische Betriebsführung	138.165,74	141.304,83	3.139,09
Summe	1.197.516,02	802.291,46	-395.224,56

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten im Einzelnen folgende Positionen:

	2023 €	2022 €	Ergebnis- veränderung €
Verwaltungskostenbeitrag	185.324,75	118.942,56	-66.382,19
Datenverarbeitung	30.323,30	40.864,70	10.541,40
Prüfung, Beratung	13.921,10	12.557,35	-1.363,75
Abschreibungen auf Forderungen	3.895,36	1.429,97	-2.465,39
Versicherungen, Gebühren, Beiträge, Mieten	28.391,37	28.868,29	476,92
Konzessionsabgabe	192.493,00	174.335,00	-18.158,00
Umlage an ZV Breitband Schwarzwald-Baar	0,00	-1.246,05	-1.246,05
Bürobedarf, Porto, Telefon, sonstiges	3.900,16	4.530,89	630,73
Summe	458.249,04	380.282,71	-77.966,33

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Der Zinsaufwand betrifft hauptsächlich Darlehenszinsen.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist durch keine ausschließlich steuerlichen Gründe gemachten Tätigkeit beeinflusst.

Steueraufwand

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag beinhalten die noch nicht veranlagten Steuern für Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag und Gewerbesteuer aus 2022 und die Kapitalertragsteuern zzgl. des Solidaritätszuschlags für die verdeckte Gewinnausschüttung im Zusammenhang mit der Tiefgarage.

Die sonstigen Steuern enthalten nur Grundsteuern.

V. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktion

Nach § 1 der Betriebssatzung in der Fassung vom 17.12.2003 wurde das Aufgabengebiet der Stadtwerke um den "ruhenden Verkehr (Tiefgarage)" erweitert und zum 01.01.2004 zu einem Eigenbetrieb zusammengefasst.

Seit dem 01.07.2010 wurde zusätzlich die Sparte Photovoltaik in die Stadtwerke aufgenommen. Die vier Anlagen werden auf den Dächern der Robert-Gerwig-Schule, der Rossbergsporthalle, der Kindertagsstätte Weidenbächle und dem Funktionsgebäude am Waldfriedhof betrieben.

Die seit 01.01.2017 neu hinzugekommene Sparte Breitband kann im steuerlichen Querverbund nicht berücksichtigt werden, weil die enge wechselseitige, technisch-wirtschaftliche Verflechtung nicht gegeben ist. Aus diesem Grund wird das Ergebnis dieser Sparte lediglich im vorliegenden handelsrechtlichen Jahresabschluss berücksichtigt.

Nach § 2 der Betriebssatzung sind Organe der Stadtwerke der Gemeinderat, der Betriebsausschuss, der Bürgermeister und die Betriebsleitung. Die Betriebsleitung obliegt seit 14.08.2017 Herrn Stadtbaumeister Alexander Tröndle.

Die Aufgaben des Betriebsausschusses nimmt der technische Ausschuss des Gemeinderats wahr. Dieser setzt sich im Jahr 2023 wie folgt zusammen:

1. Michael Rieger (Vorsitzender und Bürgermeister)
2. Guido Santalucia
3. Axel Heinzmann
4. Vincenzo Sergio
5. Fritz Weißer
6. Marc Winzer
7. Ernst Laufer
8. Hansjörg Staiger
9. Georg Wentz

Der Betriebsleiter und die Mitglieder des technischen Ausschusses erhalten von den Werken keine unmittelbaren Vergütungen. Die Tätigkeit der Betriebsleitung und des Ausschusses werden im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages an die Stadt abgegolten.

2. Belegschaft

Im Wirtschaftsjahr 2023 waren neben dem Betriebsleiter keine weiteren Lohnempfänger, jedoch zwei Gehaltsempfänger zum Teil, beschäftigt.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresverlust soll zunächst auf neue Rechnung vorgetragen werden mit € 295.560,67 und im Folgejahr durch den Haushalt der Stadt ausgeglichen werden.

St. Georgen, 01. Juli 2024



Michael Rieger

Bürgermeister

C. ERLÄUTERUNGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

(siehe Seite 114)

1. Vermögenslage

Die Zahlen der Bilanz wurden in Gruppen zusammengefasst. Dabei wurden die Forderungen um die Wertberichtigungen gekürzt sowie ggf. der Bilanzverlust vom Eigenkapital abgezogen.

AKTIVA	2023 €	2022 €	2023 %	2022 %
Sachanlagen	15.732.871,00	12.767.087,00	95	95
Finanzanlagen einschl. Disagio	384.150,00	384.150,00	2	3
Vorräte	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	0	0
langfristig gebundene Vermögenswerte	16.117.021,00	13.151.237,00	97	98
kurzfristige Forderungen	<u>557.105,63</u>	<u>289.301,21</u>	3	2
	16.674.126,63	13.440.538,21	100	100
 PASSIVA				
Eigenkapital (Stammkapital+Rücklagen+Bilanzgewinn)	8.351.827,26	8.708.772,94	50	65
langfristige Schulden	<u>7.110.300,00</u>	<u>4.496.080,22</u>	43	33
langfristige Mittel	15.462.127,26	13.204.853,16	93	98
kurzfristige Verbindlichkeiten	<u>1.211.999,37</u>	<u>235.685,05</u>	7	2
	16.674.126,63	13.440.538,21	100	100

Die Summe der nach finanzwirtschaftlichen Gesichtspunkten aufgebauten Bilanz ist gegenüber dem Vorjahr um 3.233.588,42 € gestiegen.

Ursächlich hierfür ist auf der **Aktivseite** der Zugang des Buchwerts der Sachanlagen.

Die kurzfristigen Forderungen sind im Vergleich des Vorjahres leicht gestiegen.

Auf der **Passivseite** hat das Eigenkapital durch den Jahresverlust 2023 verändert.

Die langfristigen Schulden sind durch die Aufnahme von Darlehen gestiegen.

Der Eigenkapitalanteil beträgt 49,92 %, i.Vj.64,8 %, i. Vvj. 65 %. Er liegt damit gut um 19 % über dem steuerlichen Mindestwert (ca. 30 %) für eine angemessene Eigenkapitalausstattung.

Gemessen an der Ertragslage sind die Stadtwerke mit Eigenkapital zur Zeit überfinanziert. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass in den kommenden Jahren restliche Maßnahmen zur Generalsanierung der Wasserversorgung, eine kostenintensive Sanierung der Tiefgaragen in der Stadtmitte und der Bau einer Ersatzwasserversorgung für Peterzell-Ort den Eigenkapitalanteil schrumpfen lassen. Weitere kostenintensive Investitionen im neuen Betriebszweig Breitband wird das Eigenkapitalanteil in den kommenden Jahren negativ beeinflussen.

Das Kassen-Guthaben der Stadtwerke von knapp 240.000 € aus dem Jahr 2022 veränderte sich 2023 auf eine Schuld von gut 75.000 €.

Die Kassenguthaben oder Sollbeträge werden nach dem Basiszinssatz der Bundesbank verzinst, d.h. Guthaben mit - 0,880 % und Sollbestände mit - 5,880%.

2. Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen, soweit nicht im Anhang enthalten

AKTIVSEITE (siehe Seite 114)	2023 €	2022 €
<u>Ziff. A Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gegebene Baukostenzuschüsse	0,00	0,00
<u>Ziff. A I 1 - 5 Sachanlagen und Anlagen im Bau</u> (siehe Anlage 1 zum Jahresabschluss, Seite 138 ff.)	<u>15.732.871,00</u> 15.732.871,00	<u>12.767.087,00</u> 12.767.087,00
<u>Ziff. A III Finanzanlagen - Beteiligungen</u> (siehe Anlage 1 zum Jahresabschluss, Seite 138 ff.)	<u>384.150,00</u>	<u>384.150,00</u>
Beteiligung an BWV für ein Bezugsrecht von 25 l/sec.	356.650,00	356.650,00
Beteiligung am Wasserversorgungsdienstleister "aquavilla GmbH"	27.500,00	27.500,00
<u>Ziff. B Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bedingt durch den Verkauf der Gasversorgung und die Vergabe der techn.Betriebsführung für Wasser wurde das Lager zum Jahresende 2012 vollständig aufgelöst.	0,00	0,00
<u>Ziff. B I 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	<u>2.597,30</u>	<u>144.418,79</u>
LL-Forderungen	2.597,30	144.418,79
Forderungen aus Verbrauchsabrechnung	0,00	0,00
./.. Wertberichtigung auf Forderungen	0,00	0,00
<u>Ziff. B I Forderungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Guthaben aus Jahresabrechnung BWV	0,00	0,00
<u>Ziff. B I 2. Forderungen an die Stadt</u>	<u>12.198,10</u>	<u>2.902,99</u>
LL-Forderungen	3.125,91	2.902,99
Forderungen aus Lohnabrechnung	0,00	0,00
Forderungen aus Abrechnung Abwasser	0,00	0,00
Forderung aus Kassenkreditzinsen	9.072,19	0,00
Konzessionsabgabe, Rückzahlung aus Abrechnung Wasser	0,00	0,00
Kassenmehreinnahmen zum 31.12.2022	0,00	0,00
<u>Ziff. B I 3. Sonstige Vermögensgegenstände u. Steuerforderungen</u>	<u>542.310,23</u>	<u>141.979,43</u>
Landratsamt, Abrechnung Wasserentnahmeentgelt (WEE)	0,00	1.709,40
Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag	26.405,60	0,00
Stadt St. Georgen; Erstattung Gewerbesteuer	19.858,40	0,00
Stadt St. Georgen; vorl. Abrechnung Umsatzsteuer	499.332,01	140.270,03
Kautionen aus Baurechnungen	-3.285,78	0,00
Sonstige Forderungen	0,00	0,00

PASSIVSEITE (siehe Seite 115)	2023	2022
	€	€
<u>Ziff. A I Stammkapital</u> (siehe Anhang zum Jahresabschluss IV Ziff. 3, Seite 120)	1.850.000,00	1.850.000,00
<u>Ziff. A II Allgemeine Rücklage</u>		
Stand am 31.12. VJ	6.764.455,53	6.787.856,91
Entnahme Bilanzverlust des Vorjahres		
Ertrag aus Auflösung / Umwandlung Pensionsrückst.	0,00	0,00
Stand am 31.12. RJ	6.764.455,53	6.787.856,91
<u>Ziff. A III Bilanzgewinn</u>		
Verlustvortrag zum 01.01. RJ	-23.401,38	-110.762,37
Abführung Gewinn an die Stadt	23.401,38	0,00
Jahresgewinn / Jahresverlust (-) RJ	295.560,67	87.360,99
Entnahme des Bilanzverlust des Vorjahres aus Rücklage	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzgewinn / Bilanzverlust (-) zum 31.12. RJ	295.560,67	-23.401,38
<u>Ziff. B Sonderposten mit Rücklagenanteil</u>		
Umwandlung Pensionsrückst. In Sonderposten lt. BP	8.315,00	16.630,00
<u>Ziff. C Rückstellungen</u>		
Rückstellungen für		
- Betriebsführung aquavilla	0,00	0,00
- Zählerwechsel aquavilla	0,00	0,00
- Solidaritätszuschlag	0,00	1.831,41
- Gewerbesteuer	0,00	26.408,00
- Körperschaftsteuer	0,00	33.298,00
- GPA Prüfung	12.000,00	10.500,00
- externe Abschlusskosten	1.500,00	1.450,00
- interne Abschlusskosten	4.400,00	4.200,00
- Wasserentnahmeentgelt	6.717,40	0,00
Stand am 31.12. :	24.617,40	77.687,41
<u>Ziff. D 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u> (siehe Anlage 2 zum Jahresabschluss, Seite 121)	1.422.500,00	1.546.080,22
- davon aus Krediten	1.422.500,00	1.546.500,00
- davon aus Zinsabgrenzungen	0,00	-419,78
<u>Ziff. D 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	321.139,76	116.262,16
- aus Lieferungen und Leistungen	157.804,38	120.634,89
- aus Verbrauchsabrechnung	163.335,38	-4.372,73
<u>Ziff. D 3. Verbindlichkeiten gegenüber Untern. mit Beteilig.</u>	0,00	14.919,35
- Zweckverband Bodenseewasserversorgung (BWW); Jahresendabrechnung 2023	0,00	14.919,35
<u>Ziff. D 4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt</u>	6.578.220,86	3.054.064,79
- Kassenmehrausgaben zum 31.12. :	75.517,52	-240.013,54
- davon aus Krediten	6.141.800,00	2.950.000,00
- Kassenkreditzinsen	0,00	10.186,72
- Verwaltungskostenbeitrag u. EDV-Anteil, Restbetrag	110.915,82	50.786,83
- Personalkostenerstattung	65.554,66	64.067,03
- Befristete Niederschlagung	3.610,00	110.762,37
- Rückzahlung aus Abrechnung Abwasser 2023 u.a.	56.243,78	3.499,70
- Konzessionsabgabe, Schlusszahlung	122.493,00	104.335,00
- Sonstiges (Reinigung, Pers.Kosten, Bauhof)	2.086,08	440,68
<u>Ziff. D 5. Sonstige Verbindlichkeiten und Steuerverbindlichkeiten</u>	438,75	438,75
- Barsicherheiten aus Verbrauchsabrechnung	438,75	438,75
- Landratsamt, Abrechnung Wasserentnahmeentgelt 2023	0,00	0,00
- Finanzamt, Lohnsteuer, Kfz-Steuer, Umsatzsteuer	0,00	0,00
- Sonstiges	0,00	0,00

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

(siehe Seite 116)

	2023 €	2022 €
1. Umsatzerlöse	2.047.906,44	2.007.696,97
Im Einzelnen:		
a) Erlöse aus Wasserabgabe	1.988.754,45	1.805.774,20
b) Erlöse aus Stromeinspeisungen mit Photovoltaikanlagen - Fremdeinspeisung	55.166,79	63.814,48
- Selbsteinspeisung	1.111,45	956,38
c) Erlöse aus der Vermietung von fest zugewiesenen Tiefgaragen-Stellplätzen	2.873,75	8.965,31
d) Erlöse aus der Verpachtung des Breitbandnetzes an den Zweckverband	0,00	128.186,60
	2.047.906,44	2.007.696,97

Bei der Wasserversorgung sind die Verkaufserlöse im Vergleich zum Vorjahr um ca. 40.200 € (+2,0%) gestiegen. Sie belaufen sich auf 1.988.754,45 € (im Vj. rd. 1.805.774 €, im Vvj. rd. 1.78 Mio.€). Von den Verkaufserlösen entfallen 212.754,68 € (10,7 %) auf Grundgebühren. Der seit 01.01.2017 geltende Wasserpreis von 2,90 €/m³ wurde im Berichtsjahr ab 01.01.2023 auf 3,40 €/m³ angehoben. Die verkaufte Wassermenge ist um 27.552 m³ (-5,23 %) auf 525.962 m³ gesunken.

Ein Industriekunde nahm im Jahr 2023 mehr als 6.000 m³ Wasser ab.

Mit den insgesamt 4 Photovoltaikanlagen konnten im Jahr 2023 bei durchschnittlichen Witterungs- und Lichtverhältnissen insgesamt 178.630,52 kWh (im Vj. rd. 204.904 kWh, im Vvj. rd. 182.000 kWh) Strom erzeugt werden. Davon wurden 178.630,52 kWh (96%) ins öffentliche Stromnetz und 6.451,00 kWh (4%) in die eigenen Hausnetze (Selbsteinspeisung) abgegeben. Es konnten Einspeisevergütungen von insgesamt 56.278,24 € (im Vj. rd. 64.771 €, im Vvj. rd. 57.000 €) erzielt werden. Von den Einspeisevergütungen entfallen 1.111,45 € (1,97%, im Vj. 1,4%) auf Selbesteinspeisung.

a) Wasserabgabe in EUR

	2023	2022	Veränderungen gegenüber Vorjahr	Anteil am Gesamterlös	
	EUR	EUR	EUR	2023	2022
				%	%
Haushalt	1.620.355,52	1.448.498,40	171.857,12	82,0	80,7
Produzierendes Gewerbe	285.348,07	272.231,40	13.116,67	14,4	15,2
Öffentliche Einrichtungen, S-Tarif Wasser Stadtwerke	70.685,62 236,34	74.092,86 122,94	-3.407,24 113,40	3,6 0,0	4,1 0,0
Summe:	1.976.625,55	1.794.945,60	181.679,95	100,0	100,0
Verrechnetes Bauwasser	11.376,40	10.828,60	547,80		
Gesamt:	1.988.001,95	1.805.774,20	182.227,75	100,00	100,00
davon:					
Außenumsatz	1.987.765,61	1.805.651,26	182.114,35	100,0	100,0
Innenumsatz (Werke)	236,34	122,94	113,40	0,0	0,0
Gesamt:	1.988.001,95	1.805.774,20	182.227,75	100,00	100,00

Die Gesamterlöse setzen sich zusammen aus:

Grundpreise	212.754,68	212.631,40
Arbeitspreise	1.763.309,99	1.581.828,20
Bereitstellungsgebühren	560,88	486,00
Gesamt-Wasserpreis	1.976.625,55	1.794.945,60
pro cbm	3,76	3,24

festgesetzter Arbeitspreis pro cbm	3,40	2,90
---------------------------------------	------	------

Wasserabgabe in cbm

	2023	2022	Veränderungen gegenüber Vorjahr	Anteil am Gesamtverbrauch	
	cbm	cbm	cbm	2023	2022
				%	%
Haushalt	421.504	435.160	-13.656	80,7	79,2
Produzierendes Gewerbe	78.393	87.141	-8.748	15,0	15,8
Öffentliche Einrichtungen, Innenumsatz Werke	22.424 49	27.222 14	-4.798 35	4,3 0,0	5,0 0,0
Summe:	522.370	549.537	-27.167	100,0	100,0
Verrechnetes Bauwasser/ Bauwasserverbrauch Bereitstellung	3.346 246	3.734 243	-388 3		
Gesamt:	525.962	553.514	-27.552	100,0	100,0
davon:					
Außenumsatz	525.913	553.500	-27.587	100,0	100,0
Innenumsatz (Werke)	49	14	35	0,0	0,0
Gesamt:	525.962	553.514	-27.552	100,0	100,0

b) Erlöse aus Stromeinspeisungen mit Photovoltaikanlagen

Seit 01.07.2010 haben die Stadtwerke den neuen Betriebszweig "Stromerzeugung mit Sonnenenergie durch Photovoltaikanlagen" hinzubekommen.

Die beiden größeren Photovoltaikanlagen auf dem Dach der Roßbergsporthalle (89,01 kWp) und auf dem Dach der Robert-Gerwig-Schule (49,4 kWp) sind zu diesem Zeitpunkt in Betrieb gegangen.

Im Herbst/Spätherbst 2013 wurden auf den Flachdächern der Kindertagesstätte Weidenbächle und des Funktionsgebäudes beim Waldfriedhof 2 weitere Anlagen in Betrieb genommen.

Photovoltaikanlage		2023	2022	2021	
1. Roßbergsporthalle (Im Hochwald 6) 89,01 kWp, Süd-Ausrichtung	Fremdeinspeisung kWh	89.109	102.121	91.108	
	Erlös	33.776,18 €	38.677,04 €	34.437,81 €	
	in Ct. je kWh	0,3790	0,3787	0,3780	
2. Robert-Gerwig-Schule (Schulstr. 1) 34,5 kWp, Süd-Ausrichtung	Fremdeinspeisung kWh	38.465	45.386	39.024	
	Erlös	14.959,38 €	17.651,01 €	15.176,74 €	
	in Ct. je kWh	0,3889	0,3889	0,3889	
3. Kita Weidenbächle (Talstr. 24) 39,2 kWp, Ost-West-Ausrichtung	Fremdeinspeisung kWh	28.371	32.549	27.421	
	Erlös	4.112,79 €	4.718,44 €	3.974,99 €	
	in Ct. je kWh	0,1450	0,1450	0,1450	
	Selbsteinspeisung kWh	4.005	3.816	5.702	
	Anteil in %	12%	10%	17%	
	Erlös	690,03 €	657,46 €	788,46 €	
	in Ct. je kWh	0,1723	0,1723	0,1383	
<i>Kita Weidenbächle gesamt</i>		<i>kWh</i>	<i>32.376</i>	<i>36.365</i>	<i>33.122</i>
		<i>Erlös</i>	<i>4.802,82 €</i>	<i>5.375,90 €</i>	<i>4.763,45 €</i>
4. Waldfriedhof (Funktionsgeb.) (Kinzigstr. 38) 24,99 kWp, Ost-West-Ausrichtung	Fremdeinspeisung kWh	16.163	19.297	16.823	
	Erlös	2.318,44 €	2.767,99 €	2.401,85 €	
	in Ct. je kWh	0,1434	0,1434	0,1428	
	Selbsteinspeisung kWh	2.446	1.735	1.871	
	Anteil in %	13%	8%	10%	
	Erlös	421,42 €	298,92 €	258,22 €	
	in Ct. je kWh	0,1723	0,1723	0,1380	
<i>Waldfriedhof gesamt</i>		<i>kWh</i>	<i>18.609</i>	<i>21.032</i>	<i>18.694</i>
		<i>Erlös</i>	<i>2.739,86 €</i>	<i>3.066,91 €</i>	<i>2.660,07 €</i>
alle 4 Photovoltaikanlagen zusammen		kWh	178.559	204.904	181.949
		Erlös	56.278,24 €	64.770,86 €	57.038,07 €
		in Ct. je kWh	0,3152	0,3161	0,3135

c) Mieterträge der öffentlichen Tiefgaragen aus fest vermieteten Stellplätzen

		2023	2022	2021
		€	€	€
Mieterträge (01.01.-31.03.2023)		8.965,31	8.965,31	16.418,73
Stellplätze		<u>davon vermietet</u>		
- Marktplatz-Tiefgarage	108	24	36	44
- Rathaus-Tiefgarage	<u>55</u>	<u>4</u>	<u>4</u>	<u>4</u>
gesamt	163	28	40	48
Ø Erlös pro Stellplatz je Monat		26,68	18,68	28,50

	2023	2022	2021
	€	€	€

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

Wasserversorgung	10.868,39	12.259,80	13.253,16
Photovoltaikanlagen	118,00	0,00	0,00
Tiefgaragen	44.475,33	5.990,65	6.484,74
Breitband	<u>19.382,56</u>	<u>2.167,85</u>	<u>29.112,44</u>
	74.844,28	20.418,30	48.850,34

Infolge Verkauf der Gasversorgung und Privatisierung der techn. Betriebsführung Wasser wird von den Stadtwerken seit dem Jahr 2013 keine eigene Monteurtruppe mehr beschäftigt.

Die akt. Eigenleistungen resultieren meist weitgehend aus Gemeinkostenzuschlägen.

		2023	2022
		€	€
3. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
a)	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens (und Zuschreibungen)		
	Breitband	0,00	0,00
	Wasser	0,00	0,00
	Photovoltaikanlagen	0,00	0,00
	Tiefgaragen	0,00	0,00
b)	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen		
	Breitband	210,00	205,00
	Wasser	11.885,00	11.880,35
	Photovoltaikanlagen	210,00	205,00
	Tiefgaragen	210,00	205,00
c)	Erträge aus der Herabsetzung der Pauschal- wertberichtigung auf Forderungen		
	Breitband	0,00	0,00
	Wasser	0,00	0,00
	Photovoltaikanlagen	0,00	0,00
	Tiefgaragen	0,00	0,00
e)	Zuschuss Breitband	0,00	0,00
f)	Sonstige Erträge		
	Breitband	0,00	0,00
	Wasser	6.925,84	10.287,87
	Photovoltaikanlagen	0,81	2,12
	Tiefgaragen	<u>17,47</u>	<u>12,25</u>
		19.459,12	22.797,59
Summe der betrieblichen Erträge (1-3)		2.142.209,84	2.079.344,90

4 a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

1. Gasbezugskosten

Im Jahr 2013 sind keine Gasbezugskosten mehr angefallen. Die gesamte Gasversorgung (Netz und Vertrieb) wurde zum 01.01.2013 an die Stadtwerke Villingen-Schwenningen GmbH (SVS) veräußert.

	2023 €	2022 €	2021 €
2. Wasserbezugskosten	223.454,99	202.672,63	200.962,07
endgültige Verbandsumlage vom Vorjahr	603,88	-566,92	-1.609,18

Die Stadtwerke sind mit einer Quote von 25 l/sec. an der Bodenseewasserversorgung (BWV) beteiligt. Diese Beteiligung berechtigt zu einem jährlichen Wasserbezug von bis zu 788.400 m³. Die Mindestabnahmeverpflichtung wurde ab dem Jahr 2000 von 40 % auf 38 % und im Jahr 2015 nochmals auf 30 % abgesenkt, dies entspricht 236.520 m³/Jahr.

Die Grundlast wurde im Jahr 2023 zu 91 % abgenommen, im Vj. 99 %, im Vvj. 101 %. Bei einem gegenüber dem Vorjahr gefallenem Bezug von 214.594 m³, im Vj. 233.592 m³, im Vvj. 239.644 m³ wurden 224.058,87 € (im Vj. rd. 202.106 €, im Vvj. rd. 199.000 €) an BWV bezahlt.

In Folge der fast vollen Ausnutzung der Grundlast belaufen sich die Kosten für den Fremdwasserbezug von BWV im Jahr 2023 auf 1,04 €/m³ an, im Vj. 0,87 €/m³, im Vvj. 0,83 €/m³.

Es sollte angestrebt werden, beim Fremdwasserbezug weiterhin die Grundlast abzunehmen. Die Stadt hat bei BWV die Rückgabe eines Bezugsrechts von 4 l / sec. beantragt. Wegen der grundsätzlichen Bedeutung hat BWV generell Entscheidungen über die Rücknahme von Bezugsrechten bis auf Weiteres zurückgestellt. Auf Grund der Entwicklung des Fremdwasserbezuges in den letzten Jahren macht eine Rückgabe des Bezugsrechts keinen Sinn mehr.

Beim Fremdwasserbezug von der Bodenseewasserversorgung ergibt sich folgende Entwicklung:

	2023	2022	Veränderungen	
Bezugsmenge m ³ :	214.594	233.592	-18.998	
Bezugskosten €:	224.058,87	202.105,71	21.953,16	
Preis pro m ³ in €:	1,04	0,87	0,17	
	2023	2022	2022	%
	€	%	€	%
Festkostenumlage für 25 l/sec.	111.474,25	49,9	100.201,00	49,6
Betriebs- und Verwaltungskosten (Grundlast)	<u>50.882,20</u>	<u>22,8</u>	<u>43.894,06</u>	<u>21,7</u>
Summe der Fixkosten	162.356,45	72,7	144.095,06	71,3
proportionale Förderkosten	<u>61.098,54</u>	<u>27,3</u>	<u>58.010,65</u>	<u>28,7</u>
	223.454,99	100,00	202.105,71	100,00

	2023 €	2022 €	2021 €
Entwicklung der Preise:			
Festkostenumlage Ct/m ³	51,95	42,90	41,77
Betriebs- und Verwaltungskosten Ct/m ³	23,71	18,79	19,16
Förderkosten Ct/m ³ (incl. Wasserpfeinig)	28,47	24,83	22,27

3. Stromkosten	77.612,55	77.470,90	90.385,94
4. Förderabgabe Wasser	44.498,10	37.609,80	39.661,00
5. Netznutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
Gesamtaufwand für bezogene Waren (Ziff. 1-5)	346.169,52	317.186,41	329.399,83
4b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	851.346,50	485.105,05	684.889,31
4. Materialaufwand gesamt (Ziff. 4 a u. b)	<u>1.197.516,02</u>	<u>802.291,46</u>	<u>1.014.289,14</u>

	2023 €	2022 €	2021 €
5a) Personalaufwand			
Löhne / Gehälter			
Beschäftigungsentgelte	50.866,96	49.161,61	47.233,64
5b) Soziale Abgaben			
Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung	10.344,82	10.414,85	10.034,68
Berufsgenossen. Beiträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Altersversorgung (ZVK), Unterstützung einschl. Beihilfen und sonst. Soziale Aufwendungen	<u>4.342,87</u>	<u>4.490,57</u>	<u>4.338,34</u>
	14.687,69	14.905,42	14.373,02
Personalkosten insgesamt:	65.554,65 (+2,32 %)	64.067,03 (+3,99 %)	61.606,66 (+0,4 %)

Personalstatistik	2023		2022		2021	
	Vollzeit- beschäft.	Teilzeit- beschäft.	Vollzeit- beschäft.	Teilzeit- beschäft.	Vollzeit- beschäft.	Teilzeit- beschäft.
<u>Mitarbeiterstand am 31.12.</u>						
Werkstatt	0 (0,0)	0 (0,0)	0 (0,0)	0 (0,0)	0 (0,0)	0 (0,0)
Verwaltung	1 (0,7)	1 (0,2)	1 (0,7)	1 (0,2)	1 (0,7)	1 (0,2)
<u>Auszubildende</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gesamt:	1 (0,7)	1 (0,2)	1 (0,7)	1 (0,2)	1 (0,7)	1 (0,2)

Die Personalkosten enthalten nur noch Vergütungen für das Personal im kaufm. Büro und für den Schließdienst der öffentl. Tiefgaragen.

Weiteres Personal wird von den Stadtwerken infolge Verkauf der Sparte Gas und Privatisierung der techn. Betriebsführung für die Wasserversorgung nicht mehr beschäftigt.

	2023	2022
	€	€
6. Ordentliche Abschreibungen auf Sachanlagen	597.362,93	532.397,07
Im Einzelnen:		
Breitband	220.886,00	208.085,65
Wasserversorgung	297.731,93	245.261,12
Photovoltaikanlagen	28.127,00	28.218,65
Tiefgaragen	50.618,00	50.831,65
Gemeinsame Anlagen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Jahresabschreibungen	597.362,93	532.397,07
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen (siehe Anhang zum Jahresabschluss IV Ziff. 6, Seite 122)	458.249,04	380.282,71
8. Zinsen und ähnliche Erträge	9.072,19	0,00
Zinsertrag aus Kassenguthaben bei der Stadt	9.072,19	0,00
Zinsen aus Steuerrückerstattungen u. Stundungen	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102.798,35	50.960,42
Im Einzelnen:		
Darlehenszinsen	102.798,35	40.773,70
Kassenkreditzinsen	0,00	10.186,72
Sonstige Zinsen (Verzinsung von Steuernachzahlungen)	0,00	0,00
10. Steuern	25.361,71	133.553,18
a) vom Einkommen, Ertrag und Vermögen		
Gewerbesteuer	214,00	46.481,00
Körperschaftsteuer	2.131,00	60.458,00
Solidaritätszuschlag	775,47	4.017,94
Kapitalertragsteuer	<u>11.968,00</u>	<u>12.595,00</u>
	15.088,47	123.551,94
b) Sonstige		
Grundsteuer	10.273,24	10.001,24
Nachzahlung Umsatzsteuer lt. BP	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	10.273,24	10.001,24

Anlagen

zum Jahresabschluss der Stadtwerke

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 / Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	Abschr.-satz	Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
I Immaterielle Vermögensgegenstände														
Gegebene Baukostenzuschüsse	384.724,65	0,00	0,00	0,00	384.724,65	384.724,65	0,00	0,00	0,00	384.724,65	0,00	0,00	0,0%	0,0%
II Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u.a. Bauten	1.463.931,32	0,00	0,00	0,00	1.463.931,32	950.002,32	50.000,00	0,00	0,00	1.000.002,32	463.929,00	513.929,00	3,4%	31,7%
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	4.560.688,12	139.432,00	0,00	117.984,00	4.818.104,12	985.836,12	227.766,00	0,00	0,00	1.213.602,12	3.604.502,00	3.574.852,00	4,7%	74,8%
3. Verteilungsanlagen	15.391.174,78	294.975,93	32.986,00	0,00	15.653.164,71	9.370.386,78	282.093,93	0,00	32.986,00	9.619.494,71	6.033.670,00	6.020.788,00	1,8%	38,5%
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	813.821,76	5.967,00	4.612,00	0,00	815.176,76	459.838,76	37.503,00	0,00	4.612,00	492.729,76	322.447,00	353.983,00	4,6%	39,6%
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.303.535,00	3.122.772,00	0,00	-117.984,00	5.308.323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.308.323,00	2.303.535,00	-	-
Summe	24.533.150,98	3.563.146,93	37.598,00	0,00	28.058.699,91	11.766.063,98	597.362,93	0,00	37.598,00	12.325.828,91	15.732.871,00	12.767.087,00	2,1%	56,1%
III Finanzanlagen														
Beteiligungen	384.150,00	0,00	0,00	0,00	384.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384.150,00	384.150,00	0,0%	100,0%
Summe gesamt	25.302.025,63	3.563.146,93	37.598,00	0,00	28.827.574,56	12.150.788,63	597.362,93	0,00	37.598,00	12.710.553,56	16.117.021,00	13.151.237,00	2,1%	55,9%

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023 - Wasserversorgung
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 / Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen		
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz	Restbuch- wert	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	
I Immaterielle Vermögensgegenstände															
Gegebene Baukostenzuschüsse	384.724,65				384.724,65	384.724,65	0,00			384.724,65	0,00	0,00	0,0%	0,0%	
II Sachanlagen															
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u.a. Bauten	113.931,32				113.931,32	1,32				1,32	113.930,00	113.930,00	0,0%	100,0%	
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	321.362,12	5.190,00			326.552,12	211.551,12	6.886,00			218.437,12	108.115,00	109.811,00	2,1%	33,1%	
3. Verteilungsanlagen	15.391.174,78	294.975,93	32.986,00		15.653.164,71	9.370.386,78	282.093,93		32.986,00	9.619.494,71	6.033.670,00	6.020.788,00	1,8%	38,5%	
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00			129.733,00	129.733,00	0,00	8.650,00	-11.409,00		20.059,00	109.674,00	0,00	-	-	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-	
Summe	15.826.468,22	300.165,93	32.986,00	129.733,00	16.223.381,15	9.581.939,22	297.629,93	-11.409,00	32.986,00	9.857.992,15	6.365.389,00	6.244.529,00	1,8%	39,2%	
III Finanzanlagen															
Beteiligungen	384.150,00				384.150,00	0,00	0,00			0,00	384.150,00	384.150,00	0,0%	100,0%	
Summe gesamt	16.595.342,87	300.165,93	32.986,00	129.733,00	16.992.255,80	9.966.663,87	297.629,93	-11.409,00	32.986,00	10.242.716,80	6.749.539,00	6.628.679,00	1,8%	39,7%	

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023 - Tiefgarage
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 / Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen			
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz	Restbuch- wert		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%		
I Immaterielle Vermögensgegenstände																
Gegebene Baukostenzuschüsse	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00			-	-
II Sachanlagen																
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u.a. Bauten	1.350.000,00				1.350.000,00	950.001,00	50.000,00			1.000.001,00	349.999,00	399.999,00	3,7%	25,9%		
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-		
3. Verteilungsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-		
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.555,00				15.555,00	11.043,00	612,00			11.655,00	3.900,00	4.512,00	-	-		
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	970.901,00	2.268.228,00			3.239.129,00	0,00				0,00	3.239.129,00	970.901,00	-	-		
Summe	2.336.456,00	2.268.228,00			4.604.684,00	961.044,00	50.612,00	0,00	0,00	1.011.656,00	3.593.028,00	1.375.412,00	1,1%	78,0%		
III Finanzanlagen																
Beteiligungen	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-		
Summe gesamt	2.336.456,00	2.268.228,00	0,00	0,00	4.604.684,00	961.044,00	50.612,00	0,00	0,00	1.011.656,00	3.593.028,00	1.375.412,00	1,1%	78,0%		

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023 - Photovoltaikanlage
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 / Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz	Restbuch- wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
I Immaterielle Vermögensgegenstände														
Gegebene Baukostenzuschüsse	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-
II Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u.a. Bauten	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
3. Verteilungsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	557.728,00	5.967,00			563.695,00	327.648,00	28.121,00			355.769,00	207.926,00	230.080,00	5,0%	36,9%
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	61,00			61,00	0,00				0,00	61,00	0,00	-	-
Summe	557.728,00	6.028,00	0,00	0,00	563.756,00	327.648,00	28.121,00	0,00	0,00	355.769,00	207.987,00	230.080,00	5,0%	36,9%
III Finanzanlagen														
Beteiligungen	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-
Summe gesamt	557.728,00	6.028,00	0,00	0,00	563.756,00	327.648,00	28.121,00	0,00	0,00	355.769,00	207.987,00	230.080,00	5,0%	36,9%

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023 - Breitband
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 / Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.- satz	Restbuch- wert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
I Immaterielle Vermögensgegenstände														
Gegebene Baukostenzuschüsse	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-
II Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u.a. Bauten	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	4.239.326,00	134.242,00		117.984,00	4.491.552,00	774.285,00	220.880,00			995.165,00	3.496.387,00	3.465.041,00	-	-
3. Verteilungsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.332.634,00	854.483,00		-117.984,00	2.069.133,00	0,00				0,00	2.069.133,00	1.332.634,00	-	-
Summe	5.571.960,00	988.725,00	0,00	0,00	6.560.685,00	774.285,00	220.880,00	0,00	0,00	995.165,00	5.565.520,00	4.797.675,00	3,4%	84,8%
III Finanzanlagen														
Beteiligungen	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-
Summe gesamt	5.571.960,00	988.725,00	0,00	0,00	6.560.685,00	774.285,00	220.880,00	0,00	0,00	995.165,00	5.565.520,00	4.797.675,00	3,4%	84,8%

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2023 - gemeinsame Anlagen
(01.01. - 31.12.)

Anlage 1 / Anhang

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs - und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen	Zuschüsse	Abgang	Endstand	Endstand	Vorjahr	durchschnittlicher Abschr.-satz	Restbuchwert
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
I Immaterielle Vermögensgegenstände														
Gegebene Baukostenzuschüsse	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-
II Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u.a. Bauten	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
3. Verteilungsanlagen	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	240.538,76		4.612,00	-129.733,00	106.193,76	121.147,76	120,00	11.409,00	4.612,00	105.246,76	947,00	119.391,00	0,1%	0,9%
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00				0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	-	-
Summe	240.538,76	0,00	4.612,00	-129.733,00	106.193,76	121.147,76	120,00	11.409,00	4.612,00	105.246,76	947,00	119.391,00	0,1%	0,9%
III Finanzanlagen														
Beteiligungen	0,00				0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	-	-
Summe gesamt	240.538,76	0,00	4.612,00	-129.733,00	106.193,76	121.147,76	120,00	11.409,00	4.612,00	105.246,76	947,00	119.391,00	0,1%	0,9%

Ertragszuschüsse 2023



(nachrichtliche Aufstellung: die Ertragszuschüsse werden seit 2003 nicht mehr auf der Passivseite ausgewiesen, sondern am Anlagevermögen abgesetzt, Sachkonten 09365-09379)

Bezeichnung	Anschaffungswerte				Abschreibungen				Buchrestwerte €	Durchschnittl.	
	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Endbestand €	Anfangsbestand €	Zugang €	Abgang €	Endstand €		Abschr.- satz %	Buchrestw. %
<u>Wasserversorgung:</u>											
Beiträge											
St. Georgen/Brigach/Oberkirnach	598.350,52	0,00	0,00	598.350,52	339.471,52	19.866,00	0,00	359.337,52	239.013,00	3,3%	39,9%
Peterzell	1.080.831,38	0,00	0,00	1.080.831,38	477.327,38	34.452,00	0,00	511.779,38	569.052,00	3,2%	52,6%
Langenschiltach	67.546,80	0,00	0,00	67.546,80	22.888,80	1.661,00	0,00	24.549,80	42.997,00	2,5%	63,7%
Gesamt:	1.746.728,70	0,00	0,00	1.746.728,70	839.687,70	55.979,00	0,00	895.666,70	851.062,00	3,2%	48,7%
Baukostenzuschüsse											
St. Georgen/Brigach/Oberkirnach	172.848,91	5.872,83	0,00	178.721,74	54.790,91	4.195,83	0,00	58.986,74	119.735,00	2,3%	67,0%
Peterzell	52.361,48	0,00	0,00	52.361,48	18.677,48	1.215,00	0,00	19.892,48	32.469,00	2,3%	62,0%
Langenschiltach	21.226,19	3.404,24	0,00	24.630,43	4.885,19	589,24	0,00	5.474,43	19.156,00	2,4%	77,8%
Gesamt:	246.436,58	9.277,07	0,00	255.713,65	78.353,58	6.000,07	0,00	84.353,65	171.360,00	2,3%	67,0%
Gesamt Wasserversorgung:	1.993.165,28	9.277,07	0,00	2.002.442,35	918.041,28	61.979,07	0,00	980.020,35	1.022.422,00	3,1%	51,1%
<u>Staatsbeihilfen</u>											
Wasserversorgung	2.654.257,25	0,00	0,00	2.654.257,25	2.417.518,25	12.111,00	0,00	2.429.629,25	224.628,00	0,5%	8,5%
Gesamt Staatsbeihilfen :	2.654.257,25	0,00	0,00	2.654.257,25	2.417.518,25	12.111,00	0,00	2.429.629,25	224.628,00	0,5%	8,5%
Insgesamt:	4.647.422,53	9.277,07	0,00	4.656.699,60	3.335.559,53	74.090,07	0,00	3.409.649,60	1.247.050,00	1,6%	26,8%

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2023

Anlage 2 / Anhang

Darlehensgeber	Jahr der Aufnahme	Ursprungsbetrag €	Stand 01.01.2023 €	Neuaufnahme €	Tilgung 2023 €	Stand 31.12.2023 €	Zinsen 2023 €
Verbindlichkeiten gegenüber							
a) Kreditinstituten							
1. L-Bank Baden-Württemberg, Karlsruhe							
Nr. 611 099 039	2010	280.000,00	101.500,00		14.000,00	87.500,00	3.349,50
Nr. 617 129 274	2018	1.700.000,00	1.360.000,00		85.000,00	1.275.000,00	18.062,50
2. Deutsche Genossenschafts-Hypothekenbank, Hamburg							
Nr. 3018888202	2004	300.000,00	30.000,00		15.000,00	15.000,00	938,44
3. Dexia Hypothekenbank AG, Berlin							
Nr. 3.006.	2008	200.000,00	55.000,00		10.000,00	45.000,00	2.588,13
b) der Stadt St. Georgen							
Nr. 1	2021	2.500.000,00	2.250.000,00		125.000,00	2.125.000,00	11.250,00
Nr. 2	2022	700.000,00	700.000,00		35.000,00	665.000,00	21.000,00
Nr. 3	2023	964.000,00		964.000,00	48.200,00	915.800,00	24.100,00
Nr. 4	2023	1.500.000,00		1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	18.750,00
Nr. 5	2023	536.000,00		536.000,00	0,00	536.000,00	1.340,00
Nr. 6	2023	400.000,00		400.000,00	0,00	400.000,00	1.000,00
Summe		9.080.000,00	4.496.500,00	3.400.000,00	332.200,00	7.564.300,00	102.378,57

Erfolgsübersicht für das Wirtschaftsjahr 2023
(01.01. bis 31.12.)

Anlage 3 / Anhang

Aufwendungen nach Bereichen → nach Aufwandsarten ↓	Betrag insgesamt	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Versorgungsbetriebe		Verkehrs- betriebe (Tiefgarage)	Breit- band verpachtung	Aktivierte Eigen- leistungen
		Verwaltung und Vertrieb	Sonstige	Wasserversorgung	Photovoltaik			
1	2	3	4	6	7	8	9	10
1. Materialaufwand								
a) Bezug von Fremden	1.197.516,02			1.187.022,81	3.807,72	6.685,49	0,00	
b) Bezug von Betriebszweigen	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Löhne und Gehälter	52.273,71			30.122,27	2.293,22	-38.014,72	-16.971,34	74.844,28
3. Aufwendungen für Altersversor- gung und für Unterstützung	13.280,94			11.882,96	698,99	0,00	698,99	
4. Abschreibungen	597.362,93			297.731,93	28.127,00	50.618,00	220.886,00	
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	102.798,35			20.212,14	712,67	24.850,32	57.023,22	
6. Steuern (soweit nicht in Ziffer 18 auszuweisen)	1.748,72			1.748,72	0,00	0,00	0,00	
7. Konzessions- und Wegeentgelte	192.493,00			192.493,00	0,00	0,00	0,00	
8. Andere betriebliche Aufwendungen	265.756,04			164.955,48	14.730,00	65.751,20	20.319,36	
9. Summe 1 - 9	2.423.229,71	0,00	0,00	1.906.169,31	50.369,60	109.890,29	281.956,23	74.844,28
10. Umlage der Spalten 3 und 4 Zurechnung (+) Abgabe (-)								
11. Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+) Abgabe (-)								
12. Aufwendungen 1 - 12	2.423.229,71			1.906.169,31	50.369,60	109.890,29	281.956,23	74.844,28
13. Betriebserträge								
a) nach der GuV-Rechnung	2.142.209,84			2.007.565,29	56.489,05	3.101,22	210,00	74.844,28
b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Betriebserträge insgesamt	2.142.209,84			2.007.565,29	56.489,05	3.101,22	210,00	74.844,28
15. Betriebsergebnis Überschuss / Fehlbetrag (-)	-281.019,87			101.395,98	6.119,45	-106.789,07	-281.746,23	0,00
16. Finanzerträge	9.072,19			0,00	0,00	4.536,10	4.536,09	
17. Außerordentliches Ergebnis	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Steuern vom Einkommen und Ertrag	23.612,99			2.462,20	0,00	21.150,79	0,00	
19. Unternehmensergebnis Jahresverlust (-)	-295.560,67			98.933,78	6.119,45	-123.403,76	-277.210,14	

Liquiditätsrechnung

Nr.		Ergebnis	Fortge-	Ergebnis	Vergleich
		2022	schrriebener	2023	Ergebnis/ Ansatz
		Vorjahr	Ansatz	Wirtschafts-	(Spalten 3 - 2)
		EUR	Wirtschafts- jahr	Wirtschaftsjahr	EUR
		2023		EUR	
		1	2 ¹	3	4
1	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	2.001.982	2.273.900	1.780.102	- 493.798
2	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	43.216	166.100	94.303	- 71.797
3	Ertragsteuerrückzahlungen	-	-	-	-
4	Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	2.045.198	2.440.000	1.874.405	- 565.595
5	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	987.061	1.431.700	1.117.459	- 314.241
6	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	380.283	418.300	458.249	39.949
7	Ertragsteuerzahlungen	174.512	46.000	25.362	- 20.638
8	Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 5 bis 7)	1.541.856	1.896.000	1.601.070	- 294.930
9	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	503.342	544.000	273.336	- 270.664
10	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	-	-	-	-
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	-	-	-	-
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	-	-	-	-
13	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	-	-	-	-
14	Erhaltene Zinsen	-	-	-	-
15	Erhaltene Dividenden	-	-	-	-
16	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-	-	-	-
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-	-	-	-
18	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	780.415	6.725.000	3.563.147	- 3.161.853
19	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-	-	-	-
20	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	-	-	-	-
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	780.415	6.725.000	3.563.147	- 3.161.853
22	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	- 780.415	- 6.725.000	- 3.563.147	3.161.853
23	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 9 und 22)	- 277.073	- 6.181.000	- 3.289.811	2.891.189
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen ²	-	99.000	-	- 99.000
25	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben	700.000	6.700.000	3.400.000	- 3.300.000
26	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	-	-	-	-
27	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	-	-	-	-
28	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen der Gemeinde	-	-	-	-
29	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	19.211	15.000	9.277	- 5.723
30	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	719.211	6.814.000	3.409.277	- 3.404.723

31	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen ¹				-
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber der Gemeinde und anderen Eigenbetrieben				-
33	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	306.500	269.000	332.200	63.200
34	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen				-
35	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gemeinde				-
36	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter				-
37	Gezahlte Zinsen	50.960	70.000	102.798	32.798
	Summe der Auszahlungen aus	357.460	339.000	434.998	95.998
38	Finanzierungstätigkeit				
	(Summe aus Nummern 31 bis 37)				
	Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus	361.751	6.475.000	2.974.279	- 3.500.721
39	Finanzierungstätigkeit				
	(Saldo aus Nummern 30 und 38)				
	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum	84.678	294.000	- 315.533	- 609.533
40	Ende des Wirtschaftsjahres				
	(Summe aus Nummern 23 und 39)				
41	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition				
42	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten				
43	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition				
44	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Kassenkrediten				
45	Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplan- unwirksamen				
	Einzahlungen und Auszahlungen	-		-	
	(Saldo aus Nummern 41 bis 44)				
46	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln ²	155.336		240.014	
47	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummern 40 und 45)	84.678		315.533	
	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des	240.014	-	75.519	
48	Wirtschaftsjahres³				
	(Saldo aus den Summen Nummern 46 und 47)				
	nachrichtlich:				
49	Endbestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende ⁴	240.014		75.518	
50	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende				

¹ Ansatz inklusive aller Nachtragswirtschaftspläne

² Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

³ Einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

⁴ Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen.

⁵ Die Ermittlung des Endbestands an liquiden Eigenmitteln zum Jahresende hat entsprechend den Vorgaben des Musters in der Anlage 8 zu erfolgen.

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Liquiditätsrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	155.336,00	240.014,00
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 9 direkte Methode bzw. Nr. 13 indirekte Methode EigBVO-HGB)	503.342,00	273.336,00
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 22 direkte Methode bzw. Nr. 26 indirekte Methode EigBVO-HGB)	780.415,00	- 3.563.147,00
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 39 direkte Methode bzw. Nr. 43 indirekte Methode EigBVO-HGB)	361.751,00	2.974.279,00
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 45 direkte Methode bzw. Nr. 49 indirekte Methode EigBVO-HGB)	-	-
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 48 direkte Methode bzw. Nr. 52 indirekte Methode EigBVO-HGB)	240.014,00	- 75.518,00
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende		
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾		
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	240.014,00	- 75.518,00
10	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)		
11	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	240.014,00	- 75.518,00
12	- für bestimmte Zwecke gebunden ⁴⁾		
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	240.014,00	- 75.518,00

1) Die Zeile 12 (Gesamtsumme der gebundenen Mittel) kann bedarfsgerecht weiter unterteilt werden.

2) Aus der Liquiditätsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 7 Nr. 46 direkte Methode bzw. Nr. 50 indirekte Methode EigBVO-HGB).

3) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

4) Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.



- Betriebszweig Wasserversorgung -

	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2021 €
Abgabemenge: cbm/a: g = geplant	525.962	545.000 g	553.514	542.882
1. Umsatzerlöse				
- Grundgebühr (Zählermiete)	212.754,68	212.000	212.631,40	212.081,40
- Verbrauchsgebühr (Wasserzins)	1.775.999,77	1.853.000	1.593.142,80	1.566.459,81
- Materialverkauf	0,00	0	0,00	0,00
- Installationserträge	0,00	0	0,00	0,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen	10.868,39	40.000	12.259,80	13.253,16
3. sonstige betriebliche Erträge				
- Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.885,00	3.500	11.880,35	30.853,50
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0,00	0,00
- sonstige Erträge	6.925,84	3.500	10.287,87	3.236,22
4. Betriebliche Erträge	2.018.433,68	2.112.000	1.840.202,22	1.825.884,09
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Fremdwasserbezugskosten BWV	224.058,87	247.000	202.105,71	199.352,89
- Förderabgabe für Eigenförderung ("Wasserpfeffig")	44.498,10	45.000	37.609,80	39.661,00
- Stromkosten (u.a. Pumpstrom)	76.163,60	180.000	76.420,76	89.453,07
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Verbrauchsstoffe für Wasseraufbereitung	8.372,16	4.000	193,66	3.782,15
- Installationsmaterial für Fremde	0,00	0	0,00	0,00
- Unterhaltg. Gewinnungsanlagen u. Wasseruntersuchg.	24.216,03	24.000	9.869,81	3.208,43
- Unterhaltung Speicherungsanlagen	33.041,24	54.000	61.244,04	68.042,39
- Unternehmervergütung für techn. Betriebsführung	138.165,74	142.000	141.304,83	111.005,40
- Unterhaltung Rohrnetz	268.406,71	300.000	99.494,39	123.418,38
- Unterhaltung Hausanschlüsse	359.971,36	340.000	141.666,52	354.718,52
- Unterhaltung Wasserzähler	10.129,00	5.000	20.977,99	290,98
- Lager, Werkstatt, Fuhrpark, Eigenverbrauch	0,00	0	0,00	0,00
- Gutachten über die Wasserversorgung, sonst. Kosten	0,00	0	0,00	0,00
- Rohrnetzberechnungen für die Wasserversorgung	0,00	2.000	0,00	0,00
6. Personalaufwand				
a) Beschäftigungsentgelte	40.990,66	43.000	39.549,82	37.947,20
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	11.882,96	13.000	12.069,46	11.625,26
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	297.731,93	288.000	245.261,12	252.420,90
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
- Konzessionsabgabe	192.493,00	162.000	174.335,00	173.760,00
- Verluste aus Anlageabgängen	0,00	0	0,00	0,00
- Verluste aus Abgängen des Umlaufvermögens (Lager)	0,00	0	0,00	0,00
- sonstiges (u.a. Verwaltungskostenbeitrag)	164.955,48	112.000	162.305,84	153.661,99
9. Betriebliche Aufwendungen	1.895.076,84	1.961.000	1.424.408,75	1.622.348,56
10. Zinserträge und Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.212,14	21.000	17.772,30	20.950,72
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	103.144,70	130.000	398.021,17	182.584,81
13. außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	2.462,20	34.000	105.967,26	48.728,85
17. Sonstige Steuern	1.748,72	2.000	1.678,56	1.678,56
18.+ Jahresgewinn/- Jahresverlust	98.933,78	94.000	290.375,35	132.177,40
nachrichtlich: kostendeckender Wasserpreis	3,21 € / cbm	3,23 € / cbm	2,38 € / cbm	2,66 € / cbm
festgesetzter Wasserpreis in 2023	3,40 € / cbm	3,40 € / cbm	2,90 € / cbm	2,90 € / cbm



- Betriebszweig "Stromerzeugung mit Sonnenenergie" (Photovoltaikanlagen)

	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2021 €
Netzeinspeisung in kWh/a (g = geplant)	172.180	258.000 g	199.353	174.376
Selbsteinspeisung in kWh/a (g = geplant)	6.451	19.500 g	5.551	7.573
1. Umsatzerlöse				
- Stromeinspeisevergütungen aus Einspeisung in's Netz	55.166,79	60.500	63.814,48	55.991,39
- Stromeinspeisevergütungen aus Selbsteinspeisung	1.111,45	3.000	956,38	1.046,68
2. andere aktivierte Eigenleistungen	118,00	6.800	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge				
- Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	210,00	200	205,00	205,00
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0	0,00	0,00
- sonstige Erträge	0,81	500	2,12	1,25
4. Betriebliche Erträge	56.607,05	71.000	64.977,98	57.244,32
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Stromkosten	468,32	500	130,44	251,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Unterhaltung der Photovoltaik-Anlagen	339,40	2.000	428,88	6.627,75
- Überwachung der Photovoltaik-Anlagen	3.000,00	6.500	3.000,00	3.000,00
- Miete für Dachflächen	3.962,00	6.000	3.962,00	3.962,00
6. Personalaufwand				
a) Beschäftigungsentgelte	2.411,22	2.500	2.326,46	2.232,19
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	698,99	800	709,97	683,84
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	28.127,00	32.000	28.218,65	28.209,40
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
- sonstiges (u.a. Verwaltungskostenbeitrag)	10.768,00	9.700	8.979,55	8.262,42
9. Betriebliche Aufwendungen	49.774,93	60.000	47.755,95	53.228,94
10. Erträge aus Beteiligungen und Zinserträge	0,00	0	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	712,67	2.000	733,24	966,96
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.119,45	9.000	16.488,79	3.048,42
13. außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	2.000	4.296,93	0,00
17. Sonstige Steuern	0,00	0	0,00	0,00
18.+ Jahresgewinn/- Jahresverlust	6.119,45	7.000	12.191,86	3.048,42



- Betriebszweig "Ruhender Verkehr" (Tiefgaragen)

	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2021 €
1. Umsatzerlöse				
- Erlöse aus reservierten Tiefgaragen-Parkflächen	2.873,75	6.700	8.965,31	16.418,73
- Erlöse aus Parkgebühren	0,00	0	0,00	0,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen	44.475,33	84.000	5.990,65	6.484,74
3. sonstige betriebliche Erträge				
- Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	210,00	0	205,00	205,00
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	200	0,00	0,00
- sonstige Erträge	17,47	100	12,25	9,93
4. Betriebliche Erträge	47.576,55	91.000	15.173,21	23.118,40
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Stromkosten	980,63	800	919,70	681,53
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Gebäudeunterhaltung	3.071,12	5.000	1.247,93	7.076,48
- Inspektionen und CO-2 Messungen	1.664,10	2.000	3.400,05	2.590,37
- Unterhaltung geschlossener, ebenerdiger Parkplätze im	0,00	0	0,00	0,00
- Unterhaltung der Beleuchtung der Tiefgaragen	0,00	500	0,00	1.128,46
- Unterhaltung elektr. Schranken / Parkautomaten	0,00	0	0,00	0,00
- Lager, Werkstatt, Fuhrpark, Eigenverbrauch	0,00	0	0,00	0,00
- Parkraumkonzept für die Innenstadt	0,00	2.000	0,00	0,00
- Unterhaltung Baubüro	969,64	0	0,00	0,00
6. Personalaufwand				
a) Beschäftigungsentgelte	5.053,86	5.500	4.958,87	4.822,06
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.406,75	1.300	1.416,02	1.380,08
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	50.618,00	51.000	50.831,65	50.710,40
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
- sonstiges (u.a. Verwaltungskostenbeitrag)	65.751,20	88.900	12.176,35	12.164,81
9. Betriebliche Aufwendungen	129.515,30	157.000	74.950,57	80.554,19
10. Erträge aus Beteiligungen, Zinserträge	4.536,10	0	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.850,32	18.000	3.180,54	2.900,87
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-102.252,97	-84.000	-62.957,90	-60.336,66
13. außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	12.626,27	0	13.287,75	13.185,39
17. Sonstige Steuern	8.524,52	8.000	8.322,68	8.322,68
18.+ Jahresgewinn/- Jahresverlust	-123.403,76	-92.000	-84.568,33	-81.844,73



- Betriebszweig "Breitbandversorgung"

	Ergebnis 2023 €	Plan 2023 €	Ergebnis 2022 €	Ergebnis 2021 €
1. Umsatzerlöse				
- Erlöse Zeckverband	0,00	138.700	128.186,60	76.300,56
- Erlöse Verlegung Leerrohre	0,00	0	0,00	0,00
- Erlöse aus Netznutzung	0,00	0	0,00	0,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen	19.382,56	27.000	2.167,85	29.112,44
3. sonstige betriebliche Erträge				
- Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen	0,00	0	0,00	0,00
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	210,00	200	205,00	205,00
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil				
- Verlustausgleich von der Stadt	0,00	0	0,00	0,00
- sonstige Erträge	0,00	100	0,00	0,00
4. Betriebliche Erträge	19.592,56	166.000	130.559,45	105.618,00
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren				
- Stromkosten	0,00	0	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
- Unterhaltung Breitbandnetz	0,00	0	2.276,95	0,00
- Inspektionen	0,00	0	0,00	0,00
- Installation Medienrohr für Zweckverband	0,00	0	0,00	0,00
6. Personalaufwand				
a) Beschäftigungsentgelte	2.411,22	2.500	2.326,46	2.232,19
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	698,99	800	709,97	683,84
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	220.886,00	203.000	208.085,65	202.600,40
8. sonstige betriebliche Aufwendungen				
- Umlage an den Zweckverband	0,00	10.000	-1.246,05	5.117,31
- sonstiges (u.a. Verwaltungskostenbeitrag)	20.319,36	29.700	19.770,02	31.339,89
9. Betriebliche Aufwendungen	244.315,57	246.000	231.923,00	241.973,63
10. Erträge aus Beteiligungen, Zinserträge	4.536,09	0	0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57.023,22	29.000	29.274,34	27.787,83
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-277.210,14	-109.000	-130.637,89	-164.143,46
13. außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00
14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0,00	0,00
17. Sonstige Steuern	0,00	0	0,00	0,00
18. + Jahresgewinn/- Jahresverlust	-277.210,14	-109.000	-130.637,89	-164.143,46