



Jahresabschluss 2024 ■

Nach § 95 GemO

Inhalt

I.	Auf einen Blick.....	5
II.	Beschluss.....	8
III.	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2024.....	12
IV.	Bilanz 2024	13
V.	Gesamt – Ergebnisrechnung 2024	15
VI.	Gesamt – Finanzrechnung 2024.....	17
VII.	Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2024	20
1.	Haushaltssatzung 2024/2025.....	20
2.	Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025.....	23
3.	Ziele und Strategien.....	26
4.	Bilanz / Bilanzanalyse 2024	27
4.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	28
4.2.	Sachvermögen (Gesamt).....	28
4.3.	Finanzvermögen	36
4.4.	Abgrenzungsposten.....	41
4.5.	Eigenkapital.....	42
4.6.	Sonderposten	44
4.7.	Rückstellungen	44
4.8.	Verbindlichkeiten	45
4.9.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	45
4.10.	Kennzahlen zur Bilanz	46
5.	Ergebnisrechnung.....	50
5.1.	Ertragsstruktur	50
5.2.	Aufwandsstruktur.....	66
5.3.	Ordentliches Ergebnis	82
5.4.	Sonderergebnis	83
5.5.	Gesamtergebnis.....	83
6.	Finanzrechnung	84
6.1.	Laufende Verwaltungstätigkeit	85
6.2.	Investitionstätigkeit	86
6.3.	Finanzierungstätigkeit	91
6.4.	Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen.....	92
6.5.	Offene Forderungen und offene Verbindlichkeiten zum 31.12.2024.....	93
7.	Stand der Aufgabenerfüllung	94

8.	Risiken von besonderer Bedeutung	95
9.	Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen.....	97
VIII.	Anhang.....	98
1.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	98
1.1.	Immaterielles- und Sachvermögen	98
1.2.	Finanzvermögen	98
1.3.	Abgrenzungsposten.....	99
1.4.	Basiskapital	99
1.5.	Rücklagen	99
1.6.	Sonderposten	99
1.7.	Rückstellungen	99
1.8.	Verbindlichkeiten	99
1.9.	Passive Rechnungsabgrenzung	100
2.	Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	100
3.	Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten	100
4.	Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband.....	100
5.	Übersicht über die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr	100
6.	Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen.....	101
7.	Übersicht über die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen	101
8.	Übersicht über Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.....	101
8.1.	Bürgschaften	102
8.2.	Gewährleistungen	102
8.3.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.....	103
8.4.	Bislang noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen	106
8.5.	Eingegangene Verpflichtungen.....	106
9.	Außerplanmäßige Abschreibungen bei dauernder Wertminderung	106
10.	Erläuterung außerordentlicher Erträge und Aufwendungen	106
11.	Beachtung der allgemeinen Grundsätze für die Gliederung	107
12.	Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung	107
13.	Mündelvermögen	107
14.	Organe der Stadt Esslingen am Neckar.....	108
IX.	Anlagen zum Anhang	109
1.	Vermögensübersicht / Anlagenspiegel.....	109
2.	Übersicht über Sonderposten	111

3.	Schuldenübersicht 2024	112
4.	Rückstellungsübersicht	115
5.	Rücklagenübersicht	116
6.	Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2024	117
7.	Übertragung von Budgetermächtigungen 2024 nach 2025	119
8.	Übersicht über sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen.....	127
X.	Teilergebnis- und Finanzrechnung 2024	128

Verzeichnis der zum Jahresabschluss verbindlichen Muster nach der VwV Produkt- und Kontenrahmen vom 16.01.2023 (in der Fassung vom 09.04.2025)

Verbindliche Muster	Anlage	Seite
Muster einer Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich nach §§ 49, 51 GemHVO	Anlage 19	15 f.
Muster für den Feststellungsbeschluss des Jahresabschlusses nach § 95b Abs. 1 GemO	Anlage 20	8 12
Muster einer Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich nach §§ 50, 51 Abs. 3 GemHVO	Anlage 21	17 ff.
Muster für die Darstellung der Entwicklung der Liquidität nach § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO	Anlage 22	117 f.
Muster einer Teilergebnisrechnung mit Planvergleich nach § 51 i.V.m. § 4 Abs. 3 GemHVO	Anlage 23	128 ff.
Muster einer Teilfinanzrechnung mit Planvergleich nach § 51 i.V.m. § 4 Abs. 4 GemHVO	Anlage 24.1	128 ff.
Muster einer Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen nach § 51 i.V.m. § 4 Abs. 4 GemHVO	Anlage 24.2	128 ff.
Muster einer Bilanz nach § 52 GemHVO	Anlage 25	13
Übersichten		
Muster einer Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO	Anlage 26	109 f.
Übersicht über den Stand der Rücklagen nach § 23 GemHVO	Anlage 27	116
Muster einer Schuldenübersicht nach §§ 55 Abs. 2, 61 Nr. 38 GemHVO	Anlage 28	112 ff.
Muster einer Übersicht über die Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen nach § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO	Anlage 29	97
Weitere Übersichten		
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (analog Anlage 12 zum Haushaltsplan)	-----	103 ff.
Übersicht über Sonderposten	-----	111
Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum Jahresende (analog Anlage 14 zum Haushaltsplan)	-----	115
Übersicht über die Übertragung von Budgetermächtigungen 2024 nach 2025	-----	119 ff.
Übersicht über sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbände und dgl.	-----	127

I. Auf einen Blick

Schlussbilanz zum 31.12.2024

AKTIVA in EUR	2023	2024
1. Vermögen	945.616.651,92	917.952.416,14
1.1 Immaterielles Vermögen	93.103,44	74.350,14
1.2 Sachvermögen	447.455.329,50	450.577.108,40
1.3 Finanzvermögen	498.068.218,98	467.300.957,60
2. Abgrenzungsposten	28.699.159,19	37.103.437,82
Bilanzsumme	974.315.811,11	955.055.853,96

PASSIVA in EUR	2023	2024
1. Eigenkapital	655.519.411,10	634.667.712,88
1.1 Basiskapital	453.683.083,58	453.683.083,58
1.2 Rücklagen	201.836.327,52	180.984.629,30
2. Fazit und aus Sonderposten	85.541.619,87	86.211.069,06
3. Rückstellungen	119.768.061,18	137.392.309,31
4. Verbindlichkeiten	103.006.981,98	85.911.563,79
5. Rechnungsabgrenzungsposten	10.479.736,98	10.873.198,92
Bilanzsumme	974.315.811,11	955.055.853,96

Gesamtergebnisrechnung zum 31.12.2024

Ordentliche Erträge	389.823.885,97 EUR
Ordentliche Aufwendungen	-410.511.248,51 EUR
Ordentliches Ergebnis	-20.687.362,54 EUR

Außerordentliche Erträge	866.479,86 EUR
Außerordentliche Aufwendungen	-1.123.836,59 EUR
Sonderergebnis	-257.356,73 EUR

Gesamtergebnis	-20.944.719,27 EUR
-----------------------	---------------------------

Gesamtfinanzrechnung zum 31.12.2024

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.886.372,73 EUR
<u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-390.664.653,55 EUR</u>
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	221.719,18 EUR

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.203.367,13 EUR
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-29.078.065,38 EUR</u>
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-19.874.698,25 EUR

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 EUR
<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-2.829.919,78 EUR</u>
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.829.919,78 EUR

Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum 31.12.2024	-22.482.898,85 EUR
--	---------------------------

Schuldenstand in der Kernverwaltung

Schuldenstand zum 01.01.2024	45.340.905,45 EUR
-------------------------------------	--------------------------

Kreditaufnahmen (inkl. Umschuldung)	0,00 EUR
Tilgungen	-2.773.586,11 EUR

Schuldenstand zum 31.12.2024	42.567.319,34 EUR
-------------------------------------	--------------------------

Fazit und Ausblick

Die Kennzahlen zu Ergebnis und Bilanz zeigen für 2024 einen rückläufigen Gesamttrend gegenüber dem Vorjahr auf. Ursächlich dafür sind unter anderen die stagnierende Wirtschaft mit rückläufigen Steuererträgen, weiterhin hohe Energiepreise und Sachkosten sowie gestiegene Personalkosten. Ein wesentlicher Faktor für die Verschlechterung sind zudem die notwendigen Verlustausgleiche für das Klinikum, die den städtischen Haushalt belasten.

Das spiegelt sich auch im deutlich negativen **ordentlichen Ergebnis** 2024 mit rund -20,7 Mio. EUR wider. Im Nachtragshaushaltsplan 2024 war ein Fehlbetrag von knapp 15,0 Mio. EUR angenommen worden. Im Ergebnis lag damit eine Verschlechterung gegenüber dem Plan in Höhe von rund 5,7 Mio. EUR vor, die vor allem durch den Verlustausgleich des Klinikums entstand.

Die **Gewerbesteuererträge** schließen in 2024 mit rund 136,3 Mio. EUR ab und können damit den negativen Trend noch abmildern. Diese Erträge sanken zwar gegenüber dem Vorjahr mit damals 154,9 Mio. EUR um rund 18,6 Mio. EUR, lagen aber weiter auf einem hohen Niveau.

Die **Liquidität** sank in 2024 zwar wieder etwas, blieb aber dennoch auf einem hohen Niveau, was hauptsächlich den hohen Gewerbesteuererträgen geschuldet ist. Die weiter gestiegenen Zinsen am Geldmarkt ermöglichten es, die Liquidität für kurz- und mittelfristige Geldanlagen einzusetzen. Neue Kreditaufnahmen waren damit auch in 2024 nicht notwendig.

Die **Nettoverschuldung** bleibt auch in 2024 durch die weiterhin hohe Liquidität deutlich im Negativen. Das bedeutet, dass die langfristigen Verbindlichkeiten durch die kurzfristig verfügbaren liquiden Mittel und Wertpapiere gedeckt werden können. Sondertilgungsmöglichkeiten werden – soweit als möglich – genutzt.

Gegenüber der vorliegenden Bilanz und Ergebnisrechnung 2024 ergeben sich für die **Folgejahre** weitere Belastungen durch neue und längerfristige Aufgaben (z. B. Digitalisierung, Klimaschutz und Nachhaltigkeit, Wohnraumförderung, Mobilität). Auch in 2025 wird sich dies fortsetzen. Weiterhin offen ist die Finanzierung der Kliniken und damit die Belastung des städtischen Haushalts.

Der Fehlbetrag 2024 wird - wie gesetzlich vorgeschrieben – durch Entnahme aus der **Rücklage des ordentlichen Ergebnisses** gedeckt und verringert damit die bestehenden Rücklagen.

Keine finanzielle Vorsorge gibt es für die eingegangenen **Bürgschaften und Gewährträgerschaften** gegenüber dem Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg in Höhe von zusammen rund 294,4 Mio. EUR. Gemeindefinanzrechtlich ist solch eine finanzielle Vorsorge auch nicht vorgesehen. Sollte die Stadt jedoch aus einer solchen Verpflichtung in Anspruch genommen werden, führt dies zu weiteren finanziellen Belastungen.

Der **Nachtragsplan für 2025** weist einen Fehlbetrag in Höhe von 12,3 Mio. EUR aus. Bei Erstellung dieses Ausblicks ist absehbar, dass sich für 2025 dieses Defizit eventuell noch weiter erhöht. Gründe hierfür sind die deutlichen Rückgänge bei den Steuern, der Tarifabschluss und die Finanzierung des Klinikums.

II. Beschluss

Die Stadt Esslingen am Neckar macht von der in der 2. Auflage des Leitfadens zum Jahresabschluss vorgegebenen Möglichkeit Gebrauch und fasst folgenden Beschluss für die Jahresabschlüsse ab 2018 ff.:

Der Planvergleich des Jahresabschlusses nach § 51 Gemeindehaushaltsverordnung wird aus Vereinfachungsgründen nach der Mindestgliederung der §§ 2 - 4 Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt.

Feststellungsbeschluss

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

1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	389.823.885,97
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-410.511.248,51
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-20.687.362,54
1.4	Außerordentliche Erträge	866.479,86
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-1.123.836,59
ok1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	-257.356,73
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-20.944.719,27
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.886.372,73
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-390.664.653,55
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	221.719,18
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.203.367,13
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.078.065,38
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-19.874.698,25
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-19.652.979,07
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.829.919,78
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-2.829.919,78
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-22.482.898,85

2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	10.249.447,02
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	61.308.535,50
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-12.233.451,83
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	49.075.083,67
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	74.350,14
3.2	Sachvermögen	450.577.108,40
3.3	Finanzvermögen	467.300.957,60
3.4	Abgrenzungsposten	37.103.437,82
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	955.055.853,96
3.7	Basiskapital	453.683.083,58
3.8	Rücklagen	180.984.629,30
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	86.211.069,06
3.11	Rückstellungen	137.392.309,31
3.12	Verbindlichkeiten	85.911.563,79
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10.873.198,92
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	955.055.853,96

Anlage 20

(zu § 95b Abs. 1 GemO)

Bilanz 2024 mit Stiftungsanteilen

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
1	Vermögen	945.616.651,92	917.952.416,14	1	Eigenkapital	655.519.411,10-	634.667.712,88-
	davon Stiftungen:	5.243.893,55	5.337.682,32		davon Stiftungen:	5.096.302,94-	5.189.323,99-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	93.103,44	74.350,14	1.1	Basiskapital	453.683.083,58-	453.683.083,58-
1.2	Sachvermögen	447.455.329,50	450.577.108,40	1.2	Rücklagen	201.836.327,52-	180.984.629,30-
	davon Stiftungen:	1.358.367,07	1.354.450,57		davon Stiftungen:	5.096.302,94-	5.189.323,99-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	90.473.883,80	90.494.112,51	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	148.157.940,08-	127.470.577,54-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	83.162.510,29	81.739.464,80		davon ohne Bindung:	121.157.940,08-	100.470.577,54-
	davon Stiftungen:	128.874,61	124.958,11		davon Rücklage Abbau Sanierungsstau Hoch- und Tiefbau:	27.000.000,00-	27.000.000,00-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	248.764.020,23	245.497.999,17	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	48.582.084,50-	48.324.727,77-
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.869.274,11	5.904.023,28	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	5.096.302,94-	5.189.323,99-
	davon Stiftungen:	1.229.492,46	1.229.492,46		davon Stiftungen:	5.096.302,94-	5.189.323,99-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.915.894,70	8.895.248,28	2	Sonderposten	85.541.619,87-	86.211.069,06-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.182.455,85	3.353.143,29		davon Stiftungen:	147.590,61-	143.674,11-
1.2.8	Vorräte	396.706,28	416.506,15	2.1	für Investitionszuweisungen	37.619.272,65-	41.089.080,34-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.690.584,24	14.276.610,92		davon Stiftungen:	99.544,26-	95.627,76-
1.3	Finanzvermögen	498.068.218,98	467.300.957,60	2.2	für Investitionsbeiträge	36.794.165,54-	34.209.490,56-
	davon Stiftungen:	3.885.526,48	3.983.231,75	2.3	für Sonstiges	11.128.181,68-	10.912.498,16-
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.981.956,66	3.035.336,31		davon Stiftungen:	48.046,35-	48.046,35-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden u.ä.	9.556.528,82	9.303.975,19	3	Rückstellungen	119.768.061,18-	137.392.309,31-
1.3.3	Sondervermögen	210.482.528,02	211.696.741,31	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.325.571,49-	1.347.585,39-
1.3.4	Ausleihungen	5.658.578,53	5.347.112,46	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	1.125.095,52-	1.125.095,52-
1.3.5	Wertpapiere	138.613.328,00	128.613.328,00	3.7	Sonstige Rückstellungen	117.317.394,17-	134.919.628,40-
	davon Stiftungen:	3.308.910,50	3.308.910,50	4	Verbindlichkeiten	103.006.981,98-	85.911.563,79-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.938.815,26	10.842.338,62		davon Stiftungen:	0,00	4.684,22-
	davon Stiftungen:	350,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	45.340.905,45-	42.567.319,34-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	57.511.918,19	49.370.837,04	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.903.784,23-	5.950.465,87-
	davon Stiftungen:	14.000,00	8.500,00		davon Stiftungen:	0,00	2.416,47-
1.3.8	Liquide Mittel	61.324.565,50	49.091.288,67	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.492.558,81-	435.360,86-
	davon Stiftungen:	562.265,98	665.821,25		davon Stiftungen:	0,00	2.267,75-
2	Abgrenzungsposten	28.699.159,19	37.103.437,82	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	48.269.733,49-	36.958.417,72-
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	555.525,07	657.220,57	5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10.479.736,98-	10.873.198,92-
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	28.143.634,12	36.446.217,25				
Bilanzsumme		974.315.811	955.055.854	Bilanzsumme		-974.315.811	-955.055.854

Ermächtigungsübertragungen

in das Haushaltsjahr 2025 werden übertragen

in der Finanzrechnung

- | | |
|---------------------------------------|-------------------|
| • Einzahlungen aus dem Finanzhaushalt | 4.270.625,00 EUR |
| • Auszahlungen aus dem Finanzhaushalt | 29.506.328,00 EUR |

in der Ergebnisrechnung

- | | |
|---|------------------|
| • Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt | 2.477.327,00 EUR |
|---|------------------|

siehe hierzu auch Details unter IX. Ziffer 7.

Schuldenstand in der Kernverwaltung

Schuldenstand zum 01.01.2024	45.340.905,45 EUR
-------------------------------------	--------------------------

Kreditaufnahmen	0,00 EUR
Tilgungen	-2.773.586,11 EUR

Schuldenstand zum 31.12.2024	42.567.319,34 EUR
-------------------------------------	--------------------------

III. Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses 2024

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen (§ 49 Absatz 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Absatz 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO)

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		drittvorange- gangenes Jahr	zweitvorange- gangenes Jahr	Vorjahr	Haushaltsjahr
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1. beim ordentlichen Ergebnis					
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis				
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.665.303,83	26.540.099,85	15.595.185,65	
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts				
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses				20.687.362,54
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses				
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses				
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre				
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital				
2. beim Sonderergebnis					
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.632.278,62	1.140.027,63	3.340.851,05	
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses				257.356,73
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital				

Anlage 20

(zu § 95b Abs. 1 GemO)

IV. Bilanz 2024

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
1	Vermögen	945.616.651,92	917.952.416,14	1	Eigenkapital	655.519.411,10-	634.667.712,88-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	93.103,44	74.350,14	1.1	Basiskapital	453.683.083,58-	453.683.083,58-
1.2	Sachvermögen	447.455.329,50	450.577.108,40	1.2	Rücklagen	201.836.327,52-	180.984.629,30-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	90.473.883,80	90.494.112,51	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	148.157.940,08-	127.470.577,54-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	83.162.510,29	81.739.464,80		davon ohne Bindung:	121.157.940,08-	100.470.577,54-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	248.764.020,23	245.497.999,17		davon Rücklage Abbau Sanierungsstau Hoch- und Tiefbau:	27.000.000,00-	27.000.000,00-
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.869.274,11	5.904.023,28	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	48.582.084,50-	48.324.727,77-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.915.894,70	8.895.248,28	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	5.096.302,94-	5.189.323,99-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.182.455,85	3.353.143,29	2	Sonderposten	85.541.619,87-	86.211.069,06-
1.2.8	Vorräte	396.706,28	416.506,15	2.1	für Investitionszuweisungen	37.619.272,65-	41.089.080,34-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.690.584,24	14.276.610,92	2.2	für Investitionsbeiträge	36.794.165,54-	34.209.490,56-
1.3	Finanzvermögen	498.068.218,98	467.300.957,60	2.3	für Sonstiges	11.128.181,68-	10.912.498,16-
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.981.956,66	3.035.336,31	3	Rückstellungen	119.768.061,18-	137.392.309,31-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden u.ä.	9.556.528,82	9.303.975,19	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.325.571,49-	1.347.585,39-
1.3.3	Sondervermögen	210.482.528,02	211.696.741,31	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	1.125.095,52-	1.125.095,52-
1.3.4	Ausleihungen	5.658.578,53	5.347.112,46	3.7	Sonstige Rückstellungen	117.317.394,17-	134.919.628,40-
1.3.5	Wertpapiere	138.613.328,00	128.613.328,00	4	Verbindlichkeiten	103.006.981,98-	85.911.563,79-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.938.815,26	10.842.338,62	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	45.340.905,45-	42.567.319,34-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	57.511.918,19	49.370.837,04	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.903.784,23-	5.950.465,87-
1.3.8	Liquide Mittel	61.324.565,50	49.091.288,67	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.492.558,81-	435.360,86-
2	Abgrenzungsposten	28.699.159,19	37.103.437,82	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	48.269.733,49-	36.958.417,72-
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	555.525,07	657.220,57	5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10.479.736,98-	10.873.198,92-
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	28.143.634,12	36.446.217,25				
Bilanzsumme		974.315.811	955.055.854	Bilanzsumme		-974.315.811	-955.055.854

Anlage 25 (zu § 52 GemHVO)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Verpflichtungen aus der Begebung von Bürgschaften (§§ 765 ff BGB)	52.277.536 EUR
Verpflichtungen aus Gewährleistungsverträgen	242.100.000 EUR
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (§ 86 GemO)	1.126.620 EUR
Bislang noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (§ 87 Abs. 3 GemO und § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)	10.000.000 EUR
Übertragene Haushaltsermächtigungen (§ 21 und § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)	
Aufwendungen im Ergebnishaushalt	2.477.327 EUR
Auszahlungen im Finanzhaushalt	29.506.328 EUR

V. Gesamt – Ergebnisrechnung 2024

		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	264.433.926	247.161.600	241.680.704	5.480.896-	0	0	5.480.896	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	106.298.268	83.772.917	85.082.434	1.309.517	78.775	0	1.230.742-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.497.536	3.467.114	3.353.919	113.195-	0	0	113.195	0
4	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.026.728	22.949.221	21.174.033	1.775.188-	140.000	0	1.915.188	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.709.719	9.180.132	8.913.641	266.491-	1.984	0	268.475	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.694.216	11.867.270	8.435.957	3.431.313-	5.622	0	3.436.935	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	4.287.434	4.093.100	7.260.201	3.167.101	0	0	3.167.101-	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	916.548	860.000	1.041.537	181.537	0	0	181.537-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.605.951	13.279.733	12.881.460	398.273-	0	0	398.273	0
11	=	Ordentliche Erträge	432.470.327	396.631.087	389.823.886	6.807.201-	226.381	0	7.033.582	0
12	-	Personalaufwendungen	99.254.112-	109.511.560-	107.777.345-	1.734.215	8.775-	0	1.742.990-	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	9.476-	0	6.181-	6.181-	0	0	6.181	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.563.540-	71.468.481-	63.277.826-	8.190.655	459-	1.936.886-	10.127.999-	2.468.956-
15	-	Abschreibungen	18.800.870-	15.974.713-	18.517.340-	2.542.627-	0	0	2.542.627	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.161.159-	2.683.600-	3.882.715-	1.199.115-	0	0	1.199.115	0

17	-	Transferaufwendungen	223.538.184-	206.843.778-	207.768.758-	924.980-	3.841.499-	0	2.916.519-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.547.800-	5.104.381-	9.281.083-	4.176.702-	178.321-	12.897-	3.985.483	8.371-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	416.875.141-	411.586.513-	410.511.249-	1.075.265	4.029.054-	1.949.783-	7.054.102-	2.477.327-
20	=	Ordentliches Ergebnis	15.595.186	14.955.426-	20.687.363-	5.731.937-	3.802.674-	1.949.783-	20.520-	2.477.327-
21	+	Außerordentliche Erträge	3.541.231	0	866.480	866.480	0	0	866.480-	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	200.380-	0	1.123.837-	1.123.837-	0	0	1.123.837	0
23	=	Sonderergebnis	3.340.851	0	257.357-	257.357-	0	0	257.357	0
24	=	Gesamtergebnis	18.936.037	14.955.426-	20.944.719-	5.989.294-	3.802.674-	1.949.783-	236.837	2.477.327-
29		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0	0	0
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	15.595.186-	0	0	0	0	0	0	0
31		Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0	0	0
32		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	14.955.426	20.687.363	5.731.937	0	0	5.731.937-	0
33		Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0	0	0
34		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	3.340.851-	0	0	0	0	0	0	0
35		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	257.357	257.357	0	0	257.357-	0

Anlage 19

(zu §§ 49 und 51 GemHVO)

VI. Gesamt – Finanzrechnung 2024

Nr.		Gesamtfinanzrechnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Fortgeschrieb. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024	Ergänzende Festlegungen 2024	Ermächtigungs- übertrag aus 2023	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag nach 2025
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	270.304.394	247.161.600	247.332.356	170.756-	0	0	170.756-	0
2	+	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen) und allgemeine Umlagen	105.994.845	83.772.917	86.493.311	2.720.394-	78.775	0	2.641.619-	0
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.673.554	22.949.221	22.139.235	809.986	140.000	0	949.986	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.434.396	9.180.132	9.191.890	11.758-	28.754	0	16.996	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.644.804	11.867.270	7.788.055	4.079.215	32.930	0	4.112.145	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.142.435	4.093.100	7.197.940	3.104.840-	0	0	3.104.840-	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.163.272	12.875.600	10.743.584	2.132.016	0	0	2.132.016	0
9	=	Summe der Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	427.357.700	391.899.840	390.886.373	1.013.467	280.459	0	1.293.926	0
10	-	Personalauszahlungen	99.088.457-	109.618.357-	107.736.732-	1.881.625-	8.775-	0	1.890.400-	0
11	-	Versorgungsauszahlungen	23.759-	0	6.181-	6.181	0	0	6.181	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.099.635-	71.468.481-	68.607.135-	2.861.346-	459-	1.936.886-	4.798.691-	2.468.956
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	2.987.364-	2.683.600-	3.904.319-	1.220.719	0	0	1.220.719	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	165.458.024-	207.883.778-	202.869.819-	5.013.959-	3.841.499-	0	8.855.458-	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.351.341-	5.074.381-	7.540.467-	2.466.086	178.321-	12.897-	2.274.867	8.371

16	=	Summe der Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	335.008.579-	396.728.597-	390.664.654-	6.063.943-	4.029.054-	1.949.783-	12.042.781-	2.477.327
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	92.349.121	4.828.757-	221.719	5.050.476-	3.748.596-	1.949.783-	10.748.855-	2.477.327
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.902.419	4.124.075	6.947.159	2.823.084-	0	1.203.358	1.619.726-	475.461-
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	298.221-	4.094.000	155.829	3.938.171	0	2.077.469	6.015.640	3.795.164-
20	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.440.310	5.331.000	705.579	4.625.421	43.450	0	4.668.871	0
21	+	Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	406.473	311.500	312.071	571-	0	0	571-	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.842.102	0	1.082.729	1.082.729-	0	527.400	555.329-	0
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.293.082	13.860.575	9.203.367	4.657.208	43.450	3.808.227	8.508.885	4.270.625-
24	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	259.109-	11.357.500-	818.427-	10.539.073-	0	3.000.000-	13.539.073-	11.160.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.506.822-	20.821.000-	15.032.314-	5.788.686-	29.717-	17.223.067-	23.041.470-	17.075.633
26	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.092.372-	2.493.900-	2.395.441-	98.459-	724.426-	1.527.458-	2.350.343-	834.026
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.364.275-	0	2.335-	2.335	842.456-	2.500-	842.621-	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.617.452-	7.252.155-	10.829.548-	3.577.393	1.403.735-	1.171.305-	1.002.353	436.669
29	-	Ausz. f. d. Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenst.	0	0	0	0	0	0	0	0
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.840.030-	41.924.555-	29.078.065-	12.846.490-	3.000.334-	22.924.330-	38.771.154-	29.506.328
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	19.546.948-	28.063.980-	19.874.698-	8.189.282-	2.956.884-	19.116.103-	30.262.269-	25.235.703
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	72.802.173	32.892.737-	19.652.979-	13.239.758-	6.705.480-	21.065.886-	41.011.124-	27.713.030
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtsch. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	10.000.000	0	10.000.000	0	0	10.000.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtsch. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.496.733-	2.773.600-	2.829.920-	56.320	0	0	56.320	0
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.496.733-	7.226.400	2.829.920-	10.056.320	0	0	10.056.320	0

36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	70.305.440	25.666.337-	22.482.899-	3.183.438-	6.705.480-	21.065.886-	30.954.804-	27.713.030
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (durchl. Finanzmittel, Rückz. angel. Kassenmittel, Aufn. Kassenkred.)	130.420.384		74.785.938					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (durchl. Finanzmittel, Anlegung Kassenmittel, Rückz. Kassenkred.)	184.629.076-		64.536.491-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	54.208.692-		10.249.447					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	45.211.788		61.308.536					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	16.096.747		12.233.452-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ	61.308.536		49.075.084					
43		nachr.: vorauss. Stand innere Darl. zum Jahresende			0					

Anlage 21

(zu §§ 50 und 51 GemHVO)

VII. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2024

1. Haushaltssatzung 2024/2025

Auf Grund von § 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 18.12.2023 die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 beschlossen.

Auf das Haushaltsjahr 2024 entfallen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im **Ergebnishaushalt** mit den folgenden Beträgen EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	350.602.513
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	359.039.641
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1. und 1.2) von	-8.437.128
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-8.437.128

2. im **Finanzhaushalt** mit den folgenden Beträgen EUR

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	345.871.266
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	378.721.725
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-32.850.459
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	13.860.575
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	37.584.555
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-23.723.980
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-56.574.439

	EUR
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	29.000.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.773.600
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	26.226.400
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-30.348.039

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 29.000.000 EUR.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 26.115.000 EUR.

Die bis Ende des Jahres nicht in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen 2024 gelten weiter bis zum Erlass der nächsten Haushaltssatzung. Dabei sind die Beträge, die für einen voraussichtlichen kassenmäßigen Mittelabfluss in 2025 veranschlagt waren, in Abzug zu bringen.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 55.000.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Nachrichtlich: Hebesätze

Die Hebesätze wurden in der Satzung der Stadt Esslingen am Neckar über die Erhebung der Grundsteuer und der Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) vom 20.03.2020 wie folgt festgesetzt:

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 458 v.H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 458 v.H.
 der Steuermessbeträge;
2. für die Gewerbesteuer auf 400 v.H. der Steuermessbeträge.

§ 6 Weitere Bestimmungen

1. Soweit nicht rechtliche Verpflichtungen vorliegen, bedürfen neue laufende Zuschüsse oder die Aufstockung bestehender laufender Zuschüsse der Zustimmung des Gemeinderates, bei der die haushaltsrechtliche Deckung gem. § 24 der Geschäftsordnung des Gemeinderats gesichert sein muss.
2. Investitionsvorhaben, deren Finanzierung von Zuweisungen und Zuschüssen sowie Spenden mit besonderer Zweckbestimmung abhängig sind, dürfen grundsätzlich erst begonnen werden, wenn Bewilligungsbescheide vorliegen oder die Spenden eingegangen sind und die Beträge inhaltlich mit dem Haushaltsplan übereinstimmen.
3. Der Stellenplan der Stadt wird gemäß der Empfehlung des Verwaltungsausschusses vom 27.11.2023 zum Beschluss erhoben.
4. Der Finanzplan mit Investitionsprogramm der Stadt Esslingen am Neckar wird gemäß § 85 der Gemeindeordnung unter Berücksichtigung der Änderungen infolge der Haushaltsplanberatungen beschlossen.
5. Für den Vollzug des Haushaltsplans gelten die Grundsätze für den Haushaltsvollzug.

2. Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025

Auf Grund von § 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 14.10.2024 die nachfolgende Nachtragshaushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2024/2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

Haushaltsjahr	2024		
	Bisher festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR	Änderung um (+/-) EUR	Neue festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR
1. Ergebnishaushalt			
1.1 Ordentliche Erträge	350.602.513	46.028.574	396.631.087
1.2 Ordentliche Aufwendungen	-359.039.641	-52.546.872	-411.586.513
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-8.437.128	-6.518.298	-14.955.426
1.4 Außerordentliche Erträge	0	0	0
1.5 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0	0	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-8.437.128	-6.518.298	-14.955.426
2. Finanzhaushalt			
2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.871.266	46.028.574	391.899.840
2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-378.721.725	-18.006.872	-396.728.597
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-32.850.459	28.021.702	-4.828.757

Haushaltsjahr	2024		
	Bisher festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR	Änderung um (+/-) EUR	Neue festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR
2.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.860.575	0	13.860.575
2.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.584.555	-4.340.000	-41.924.555
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-23.723.980	-4.340.000	-28.063.980
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-56.574.439	23.681.702	-32.892.737
2.8 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	29.000.000	-19.000.000	10.000.000
2.9 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.773.600	0	-2.773.600
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	26.226.400	-19.000.000	7.226.400
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-30.348.039	4.681.702	-25.666.337

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird von

Haushaltsjahr	2024
	EUR
bisher	29.000.000
auf	10.000.000

festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen) wird von

Haushaltsjahr	2024 EUR
bisher	26.115.000
auf	51.215.000

festgesetzt.

Die bis Ende des Jahres nicht in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen 2024 gelten weiter bis zum Erlass der nächsten Haushaltssatzung. Dabei sind die Beträge, die für einen voraussichtlichen kassenmäßigen Mittelabfluss in 2025 veranschlagt waren, in Abzug zu bringen.

§ 4 Kassenkredite

Der festgesetzte Höchstbetrag der Kassenkredite wird nicht verändert.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze werden nicht geändert.

§ 6 Weitere Bestimmungen

Die Bestimmungen des § 6 bleiben unverändert.

3. Ziele und Strategien

Im Rahmen der Gemeinderatsklausur am 20. und 21. September 2024 wurden den neugewählten Stadträtinnen und Stadträten die aktuellen strategischen Themen umfassend vorgestellt und in verschiedenen Workshops vertieft diskutiert. Ziel war es, eine fundierte Grundlage für die bevorstehenden politischen Diskussionen und Entscheidungen in zentralen Politikfeldern zu schaffen.

Im Fokus standen dabei die Themenbereiche **Ökologie und Infrastruktur**, **Gesundheit und Soziales** sowie **Ressourcen**. Diese wurden inhaltlich aufbereitet und sollen nun durch entsprechende Gremienvorlagen der Verwaltung weiter konkretisiert und anschließend im Gemeinderat beraten und beschlossen werden.

Im Bereich **Ökologie und Infrastruktur** wurden insbesondere folgende Themen behandelt: Klimaschutz und die kommunale Wärmeplanung, Stadtentwicklungsprojekte und Wohnungsbau, die Weiterentwicklung der Innenstadt, Mobilität, Wirtschaftsförderung sowie Digitalisierung.

Unter dem Themenkomplex **Gesundheit und Soziales** standen die Kinderbetreuung in Esslingen, die Schulentwicklungsplanung, die Situation älterer Menschen sowie das Klinikum im Mittelpunkt.

Der Bereich **Ressourcen** umfasste die Themen Personal sowie den städtischen Haushalt.

4. Bilanz / Bilanzanalyse 2024

Die Bilanz ist die stichtagsbezogene Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden und dem daraus resultierenden Eigenkapital der Stadt Esslingen am Neckar. Die Aktivseite beantwortet die Frage „Welches Vermögen hat die Stadt Esslingen am Neckar?“, die Passivseite beantwortet die Frage „Wie ist dieses Vermögen finanziert?“. Man spricht deshalb bei der Passivseite auch von der Mittelherkunft und bei der Aktivseite von der Mittelverwendung.

Die städtische Bilanz schließt zum 31.12.2024 wie folgt ab:

Aktiva		EUR	Passiva		EUR
1. Vermögen		917.952.416,14	1. Eigenkapital		634.667.712,88
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		74.350,14	1.1 Basiskapital		453.683.083,58
1.2 Sachvermögen		450.577.108,40	1.2 Rücklagen		180.984.629,30
1.3 Finanzvermögen		467.300.957,60			
2. Abgrenzungsposten		37.103.437,82	2. Sonderposten		86.211.069,06
			3. Rückstellungen		137.392.309,31
			4. Verbindlichkeiten		85.911.563,79
			4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		42.567.319,34
			4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		5.950.465,87
			4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		435.360,86
			4.4 Sonstige Verbindlichkeiten		36.958.417,72
			5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		10.873.198,92
Bilanzsumme		955.055.853,96	Bilanzsumme		955.055.853,96

4.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören vor allem Software und ähnliche Rechte.

Buchwert zum 01.01.2024	93.103,44 EUR
Vermögenszugänge	0,00 EUR
Vermögensabgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-18.753,30 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	74.350,14 EUR

Die Veränderung des immateriellen Vermögens der Stadt Esslingen in 2024 beruht auf Abschreibungen in Höhe von rund 19.000 EUR.

4.2. Sachvermögen (Gesamt)

Das Sachvermögen der Stadt Esslingen am Neckar setzt sich zusammen aus unbebauten Grundstücken, bebauten Grundstücken und deren Gebäude, Aufbauten und Ausstattungen, dem Infrastrukturvermögen, den Kunstgegenständen, Maschinen und Fahrzeugen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Vorräten und den Anlagen im Bau.

Buchwert zum 01.01.2024	447.455.329,50 EUR
Vermögenszugänge	19.414.811,94 EUR
Vermögensabgänge	-1.077.149,27 EUR
Umbuchungen	-40.690,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-15.175.193,77 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	450.577.108,40 EUR

Das Sachvermögen nahm insgesamt in 2024 um 3,1 Mio. EUR zu. 19,4 Mio. EUR Vermögenszugängen stehen 1,1 Mio. EUR Vermögensabgänge und rund 15,2 Mio. EUR Abschreibungen gegenüber. Die Details dazu in den folgenden Unterkapiteln.

4.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden.

Zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen die kommunalen Grünflächen, Wald, Forsten, Ackerland und sonstige unbebaute Grundstücke, z. B. Wiesen, Ausgleichs- und Naturschutzflächen.

Buchwert zum 01.01.2024	90.473.883,80 EUR
Vermögenszugänge	285.252,24 EUR
Vermögensabgänge	-16.483,05 EUR
Umbuchungen	41.147,71 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-289.688,19 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	90.494.112,51 EUR

Entwicklung im Zeitverlauf:

Buchwerte in EUR					
	2020	2021	2022	2023	2024
Grünflächen	8.286.655,12	8.255.586,08	8.522.563,11	8.826.755,21	8.793.559,40
Wald, Forsten	17.084.317,74	17.075.496,49	17.203.456,68	17.188.964,57	17.282.471,62
Ackerland und sonstige unbebaute Grundstücke	64.930.931,17	65.120.689,77	64.217.877,79	64.458.164,02	64.418.081,49
Summe	90.301.904,03	90.451.772,34	89.943.897,58	90.473.883,80	90.494.112,51

Die Beträge umfassen bei Grünflächen neben dem Wert der Grundstücke auch die Aufbauten, die Ausstattungen und den Aufwuchs. Aufbauten und Ausstattungen sind beispielsweise Mauern, Zäune, Bänke oder Abfallbehälter.

Bei den Werten der Grünflächen ergaben sich 2024 Veränderungen in Höhe von -33.000 EUR. Die Zugänge und Umbuchungen belaufen sich auf 183.000 EUR (u.a. Sanierung einer Böschungsmauer, Pflege der Streuobstwiesen und Ausgleichsmaßnahmen), die Abschreibungen betragen rund 216.000 EUR.

Die Werte bei Wald und Forsten beinhalten neben den Grundstückswerten auch die Werte des Aufwuchses. Hier hat sich 2024 der Wert um knapp 94.000 EUR erhöht. Die Zugänge und Umbuchungen betragen 156.000 EUR (u.a. Sanierung von Brunnen und Waldwegen), die Abgänge 2.000 EUR und die Abschreibungen 60.000 EUR.

Unter der Position Ackerland und sonstige unbebaute Grundstücke sind in der Regel nur die Grundstückswerte ausgewiesen. Die Werte hierzu haben sich um 40.000 EUR verringert. Diese Veränderungen setzten sich aus Zugängen in Höhe von 23.000 EUR, Umbuchungen in Höhe von -35.000 EUR (der negative Betrag resultiert aus der Übertragung eines Grundstücks von rund 41.000 EUR an den Städtischen Verkehrsbetrieb), Abgängen in Höhe von 14.000 EUR und Abschreibungen von rund 14.000 EUR zusammen.

Die über den Buchwert hinausgehenden Verkaufserlöse sind als außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ausgewiesen.

Grundstücke unterliegen keiner Abschreibung. Die aufgeführten Abschreibungen betreffen den Aufwuchs, den Aufbau und die Ausstattung.

4.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Dargestellt werden die Werte für Grund und Boden, Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen.

Zu den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen Grundstücke mit Wohnbauten, Grundstücke mit sozialen Einrichtungen, Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen und Grundstücke mit sonstigen Verwaltungs-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden.

Buchwert zum 01.01.2024	83.162.510,29 EUR
Vermögenszugänge	2.240.707,14 EUR
Vermögensabgänge	-61.810,77 EUR
Umbuchungen	547.598,71 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-4.149.540,57 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	81.739.464,80 EUR

Entwicklung im Zeitverlauf:

Buchwerte in EUR					
	2020	2021	2022	2023	2024
Wohnbauten	3.680.689,00	3.693.109,70	4.012.066,18	3.885.196,22	4.476.047,20
davon Grund und Boden	1.844.695,73	1.874.443,58	2.043.668,40	2.043.668,40	2.317.294,56
davon Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	1.835.993,27	1.818.666,12	1.968.397,78	1.841.527,82	2.158.752,64
Soziale Einrichtungen	7.275.975,84	6.968.188,55	6.865.572,29	6.859.259,73	6.542.517,43
davon Grund und Boden	1.505.569,19	1.505.569,19	1.506.746,71	1.505.541,84	1.505.541,84
davon Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	5.770.406,65	5.462.619,36	5.358.825,58	5.353.717,89	5.036.975,59
Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	59.816.902,71	58.044.856,42	58.064.417,13	60.786.038,11	58.610.104,64
davon Grund und Boden	16.565.476,03	17.176.623,72	17.182.024,46	17.186.503,70	17.194.321,32
davon Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	43.251.426,68	40.868.232,70	40.882.392,67	43.599.534,41	41.415.783,32
Verwaltungs-, Geschäfts- u.a. Betriebsgebäude	14.326.328,39	14.568.731,67	14.721.875,24	11.632.016,23	12.110.795,53
davon Grund und Boden	5.486.876,10	5.487.086,10	5.487.086,10	5.240.433,41	5.240.433,41

davon Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	8.839.452,29	9.081.645,57	9.234.789,14	6.391.582,82	6.870.362,12
Summe	85.099.895,94	83.274.886,34	83.663.930,84	83.162.510,29	81.739.464,80
davon Grund und Boden	25.402.617,05	26.043.722,59	26.219.525,67	25.976.147,35	26.257.591,13
davon Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	59.697.278,89	57.231.163,75	57.444.405,17	57.186.362,94	55.481.873,67

Der Wert bei den Wohnbauten nahm um 591.000 EUR zu. Die Veränderung besteht aus Zugängen und Umbuchungen in Höhe von 738.000 EUR (Grundstück und Gebäude in der Umlandstraße) und Abschreibungen in Höhe von 147.000 EUR.

Bei den Grundstücken, Gebäuden und deren Aufbauten und Betriebsvorrichtungen mit sozialen Einrichtungen ergab sich in Summe eine Abnahme um rund 317.000 EUR. Den Zugängen und Umbuchungen in Höhe von rund 399.000 EUR (insbesondere bei den Außenanlagen im Bereich Kinderbetreuung) stehen Abgänge und Umbuchungen von 4.000 EUR und Abschreibungen in Höhe von rund 712.000 EUR gegenüber.

Grundstücke, Gebäude und deren Aufbauten und Betriebsvorrichtungen im Bereich Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen weisen für 2024 einen um rund 2,2 Mio. EUR reduzierten Vermögenswert gegenüber 2023 aus. Es erfolgten Zugänge und Umbuchungen in Höhe von rund 603.000 EUR (diese betreffen größtenteils Kinderspielplätze). Auf der anderen Seite waren Abschreibungen von etwa 2,8 Mio. EUR zu verzeichnen.

Der Wert bei den Grundstücken und Gebäuden mit Verwaltungs-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden nahm um rund 479.000 EUR zu. Zugänge in Höhe von 605.000 EUR und Umbuchungen in Höhe von 446.000 EUR (Sanierungen Außenbereiche der Schulen) stehen Abgänge von 59.000 EUR und Abschreibungen von etwa 514.000 EUR gegenüber.

4.2.3. Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen gehören Grund und Boden, Brücken, Tunnel, Straßen, Wege, Plätze, wasserbauliche Anlagen, Friedhöfe, Bestattungseinrichtungen und sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens. Bei wasserbaulichen Anlagen sind Kanäle und Bachrenaturierungen und bei sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens Stützmauern, Lärmschutzbauten und Brunnen bilanziert. Die Position Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen beinhaltet unter anderem auch Straßenbeleuchtung, Lichtsignalanlagen und Schilderbrücken.

Buchwert zum 01.01.2024	248.764.020,23 EUR
Vermögenszugänge	6.157.305,57 EUR
Vermögensabgänge	-974.453,92 EUR
Umbuchungen	493.046,62 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-8.941.919,33 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	245.497.999,17 EUR

Entwicklung im Zeitverlauf:

Buchwerte in EUR					
	2020	2021	2022	2023	2024
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	42.706.978,31	43.013.872,61	43.668.944,75	43.688.856,29	43.572.638,20
Brücken, Tunnel, ingenieurbauliche Anlagen	62.222.843,41	63.386.814,28	64.723.995,55	88.078.664,32	86.272.564,90
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	98.122.946,92	100.784.679,89	101.719.890,31	103.522.976,52	102.546.076,08
Wasserbauliche Anlagen	7.314.757,18	6.991.082,48	6.596.051,19	6.271.899,29	5.968.156,58
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	2.654.412,44	2.521.081,98	2.798.652,15	2.780.159,03	2.750.200,81
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.754.220,35	4.599.961,74	4.542.432,62	4.421.464,78	4.388.362,60
Summe	217.776.158,61	221.297.492,98	224.049.966,57	248.764.020,23	245.497.999,17

Der Buchwert beim Grund und Boden nahm um rund 116.000 EUR ab. Zugänge von 32.000 EUR stehen Abgänge in Höhe von 148.000 EUR gegenüber.

Der Buchwert im Bereich Brücken, Tunnel, ingenieurbauliche Anlagen hat um 1,8 Mio. EUR abgenommen. Dies beruht auf Zugänge und Umbuchungen in Höhe von rund 688.000 EUR (Neckarsteg in Mettingen-Brühl) und auf Abschreibungen in Höhe von etwa 2,5 Mio. EUR.

Der Buchwert bei Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen hat um knapp 1 Mio. EUR abgenommen. Zugänge und Umbuchungen in Höhe von rund 5,6 Mio. EUR (u.a. Linksabbieger, Berliner Straße, Hauptstraße, Beleuchtung Hohenkreuz) stehen Abgänge von 0,8 Mio. EUR und Abschreibungen in Höhe von knapp 5,8 Mio. EUR gegenüber.

Die Abnahme der Buchwerte bei den wasserbaulichen Anlagen um rund 304.000 EUR beruht auf Zugänge in Höhe von 79.000 EUR und Abschreibungen in Höhe von 383.000 EUR.

Der Buchwert im Bereich Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen hat um 30.000 EUR abgenommen. Diese Abnahme setzt sich aus Zugängen und Umbuchungen in Höhe von 121.000 EUR (u.a. Wegesanierungen, Grabfelder) und Abschreibungen im Wert von rund 151.000 EUR zusammen.

Die Buchwerte der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens sind um rund 33.000 EUR gesunken. Die Abnahme setzt sich aus den Zugängen in Höhe von 128.000 EUR (Trinkwasserbrunnen) und Abschreibungen in Höhe von 161.000 EUR zusammen.

In Summe sinken die Buchwerte des Infrastrukturvermögens um knapp 3,3 Mio. EUR. Dieser Betrag setzt sich aus Zugängen und Umbuchungen in Höhe von 6,7 Mio. EUR, aus Abgängen in Höhe von 1 Mio. EUR und Abschreibungen in Höhe von 8,9 Mio. EUR zusammen.

4.2.4. Bauten auf fremden Grundstücken

Die Stadt Esslingen verfügt über keine Bauten auf fremden Grundstücken.

4.2.5. Kunstgegenstände

Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler sind aus betriebswirtschaftlicher Sicht Sachanlagen zum Zweck der Kulturpflege, die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Esslingen am Neckar befinden. Hierzu zählen alle Vermögensgegenstände, deren Sammlung und Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im gemeinschaftlichen Interesse liegt.

In Esslingen betrifft diese Position die Villa Merkel, das Stadtmuseum, das Schulmuseum und das Archiv.

Buchwert zum 01.01.2024	5.869.274,11 EUR
Vermögenszugänge	36.232,00 EUR
Vermögensabgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-1.482,83 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	5.904.023,28 EUR

Die Veränderungen bei den Kunstgegenständen beruhen auf Zugänge in Höhe von rund 36.000 EUR für den Kauf einiger Kunstwerke und auf Abschreibungen in Höhe von rund 1.500 EUR.

4.2.6. Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Bei Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen handelt es sich um bewegliches Anlagevermögen.

Buchwert zum 01.01.2024	8.915.894,70 EUR
Vermögenszugänge	1.114.700,47 EUR
Vermögensabgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	91.346,56 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-1.226.693,45 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	8.895.248,28 EUR

Die geringe Abnahme bei der Position Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge in Höhe von insgesamt rund 21.000 EUR beruht auf Zugänge und Umbuchungen in Höhe von etwa 1,2 Mio. EUR (u.a. mehrere Fahrzeuge) und Abschreibungen in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR.

4.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Büromöbel, Computer, Schul- und Kindertarteneinrichtungen.

Buchwert zum 01.01.2024	3.182.455,85 EUR
Vermögenszugänge	744.416,86 EUR
Vermögensabgänge	-8.622,65 EUR
Umbuchungen	762,63 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-565.869,40 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	3.353.143,29 EUR

Der Bestand hat um 171.000 EUR zugenommen. Die Zugänge und Umbuchungen betrugen rund 744.000 EUR (u.a. im Bereich Feuerwehr), die Abgänge knapp 9.000 EUR und die Abschreibungen rund 566.000 EUR.

4.2.8. Vorräte

Vorräte sind Sachvermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Stadt dienen.

Wert zum 01.01.2024	396.706,28 EUR
Veränderungen	19.799,87 EUR
Wert zum 31.12.2024	416.506,15 EUR

In dieser Bilanzposition sind die Betriebsstoffe des Tiefbauamtes/Baubetriebs (Streumittelager, KFZ-Lager, Elektrolager, Kleiderkammer, Baumaterial und Tanklager) sowie die Vorräte der Feuerwehr und die Bestände des Shops im Schreibermuseum bilanziert.

Der Bestand der Vorräte zum Jahresende 2024 schlüsselt sich wie folgt auf:

Betriebsstoffe Baubetrieb insgesamt	352.340,25 EUR
<i>davon Kfz-Lager</i>	<i>29.809,33 EUR</i>
<i>davon Elektrolager</i>	<i>131.426,34 EUR</i>
<i>davon Kleiderkammer</i>	<i>26.121,02 EUR</i>
<i>davon Baumaterial und Streumittel</i>	<i>151.719,38 EUR</i>
<i>davon Streumittelager</i>	<i>34,55 EUR</i>
<i>davon Tanklager</i>	<i>13.229,63 EUR</i>
Waren Shop Schreibermuseum	21.652,25 EUR
Vorräte Feuerwehr	42.513,65 EUR

4.2.9. Anlagen im Bau

Anlagen im Bau (AIB) bilden den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Dies sind in der Regel Bauwerke oder Außenanlagen, deren Erstellung sich über einen längeren Zeitraum erstreckt. Sobald eine Maßnahme abgeschlossen ist, erfolgt eine Aktivierung der jeweils geschaffenen Vermögensgegenstände.

Buchwert zum 01.01.2024	6.690.584,24 EUR
Vermögenszugänge	8.836.197,66 EUR
Vermögensabgänge	-35.578,75 EUR
Umbuchungen	-1.214.592,23 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	14.276.610,92 EUR

Als Zugänge in 2024 sind knapp 9 Mio. EUR auf AIBs verbucht. Diese Beträge wurden in 2024 auf AIBs gesammelt und sind größtenteils noch nicht auf Aktivanlagen abgerechnet, unter anderem bei:

Vorhaben - auf AIB gebucht	Zugänge 2024	Stand 31.12.2024
Neckaruferpark	2.936.811,42 EUR	5.682.361,00 EUR
Breite / Grüne Höfe	993.474,25 EUR	1.156.549,34 EUR
bewegliches Vermögen für die Feuerwehr	814.083,78 EUR	817.859,78 EUR
Oberleitung Stuttgarter Straße Straßenbeleuchtung	437.284,97 EUR	437.284,97 EUR
Neue Realschule Pliensauvorstadt	415.875,62 EUR	419.299,62 EUR

Zugänge des aktuellen Jahres 2024, die auch in 2024 abgerechnet, also aktiviert wurden, sind weder in den Zugängen noch in den Umbuchungen bei den Anlagen im Bau aufgeführt. Sie werden beim jeweiligen Vermögensgegenstand als Zugang ausgewiesen.

Die Umbuchungen in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR (u.a. Straßenbeleuchtung, Schulen) betrafen die Abrechnung von Anlagen im Bau. Investive Auszahlungen der Vorjahre wurden nach Fertigstellung endgültigen Vermögensgegenständen zugeordnet. Dies führte zu den in den konkreten Vermögensbereichen geschilderten Zugängen aus Umbuchungen.

4.3. Finanzvermögen

4.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen

Zum 31.12.2024 hält die Stadt Esslingen am Neckar Anteile an folgenden verbundenen Unternehmen:

ES live - Kultur und Kongress GmbH	2.530.292 EUR
Life Science Fonds ES Verwaltungsgesellschaft mbH	20.000 EUR
Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH	388.768 EUR
Esslingen Markt und Event GmbH (Stammkapital)	25.000 EUR
Esslingen Markt und Event GmbH (Kapitalrücklage)	71.277 EUR

Buchwert zum 01.01.2024	3.981.956,66 EUR
Vermögenszugänge	0,00 EUR
Vermögensabgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	946.620,35 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	3.035.336,31 EUR

Die Stadt leistet jährliche Zuschusszahlungen an ES live – Kultur und Kongress GmbH, die auf Seiten der GmbH in die Kapitalrücklage gebucht werden. Nach Feststellung des Jahresabschlusses von ES live wird der Verlust bei ES live im Folgejahr über eine Entnahme aus der Kapitalrücklage abgedeckt.

Der Anteil an der Life Science Fonds ES Verwaltungsgesellschaft mbH ist unverändert.

Zur Verlustabdeckung hat die Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH im Jahr 2023 von der Stadt Transferzahlungen in Höhe von 650.772,00 EUR erhalten, die bei ihr als Kapitaleinlage verbucht wurden. Da der anteilige Jahresverlust 2023 bei -665.328,91 EUR (festgestellt in 2024) lag, wurde ein Betrag von 14.556,91 EUR abgeschrieben. Damit verringerte sich der Buchwert der Kapitalrücklage auf 388.767,56 EUR.

Die Esslingen Markt und Event GmbH hat im Jahr 2023 zur Verlustabdeckung Transferzahlungen von der Stadt in Höhe von 140.000,00 EUR erhalten, die bei ihr als Kapitaleinlage verbucht wurden. Aufgrund des tatsächlichen Jahresverlusts 2023 (festgestellt in 2024) wurde im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2024 ein Betrag von 9.932,64 EUR abgeschrieben. Damit reduzierte sich der Buchwert der Kapitalrücklage auf 71.277,03 EUR. Am Stammkapital gab es seit der Gründung keine Veränderung.

4.3.2. Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbände und dergleichen

Hierbei handelt es sich um eine Beteiligung oder eine Mitgliedschaft in einem Zweckverband mit dem Ziel, im Rahmen der kommunalen Aufgabenerfüllung mitzubestimmen, ohne einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

Zum 31.12.2024 hält die Stadt Esslingen am Neckar folgende Beteiligungen:

Versorgungsgesellschaft END GmbH	167.756 EUR
EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG (Kommanditanteil)	100 EUR
EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG (Sacheinlage)	2.963.700 EUR
EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG (Geldeinlage)	5.752.085 EUR
Klimaschutzagentur des Landkreises Esslingen gGmbH	2.500 EUR
Eigenvermögensumlage Zweckverband 4IT (Komm.ONE)	415.835 EUR
PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH	2.000 EUR

Buchwert zum 01.01.2024	9.556.528,82 EUR
Vermögenszugänge	2.334,97 EUR
Vermögensabgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	254.888,60 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	9.303.975,19 EUR

Bei der städtischen Beteiligung Versorgungsgesellschaft END GmbH wurde im Berichtsjahr eine Wertberichtigung (laut GPA) vorgenommen. So betrug dann der Wert der Anlage noch 116.942,78 EUR. Die Gesellschaft erhielt eine Kapitalzuführung in Höhe von 64.275,00 EUR getätigt. Außerdem erfolgte aufgrund des anteiligen Jahresverlusts eine Abschreibung in Höhe von 13.472,84 EUR. Im Anschluss wurde eine Rechnungsdivergenz von 10,71 EUR korrigiert.

Bei der EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG wurde im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2024 aufgrund des tatsächlichen anteiligen Jahresverlustes 2023 ein Betrag von 236.202,30 EUR abgeschrieben. Hierdurch verringerte sich der Buchwert der Barrücklage auf 5.752.085,00 EUR. Hinsichtlich des von der Stadt gehaltenen Kommanditanteils (100 EUR) und der Sacheinlage (2.963.700 EUR) gab es keine Änderungen.

Neu hinzu kam im Berichtsjahr die Beteiligung an der PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH in Höhe von 2.000 EUR.

Die Anteile an den übrigen bereits bestehenden Beteiligungen der Stadt blieben unverändert.

4.3.3. Sondervermögen (Eigenbetriebe)

Eigenbetriebe sind die von einer Kommune nach dem Eigenbetriebsrecht geführten wirtschaftlichen und nichtwirtschaftlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit. Sie sind aus dem Haushalt der Gemeinde ausgesondert und haben eine eigene jährliche Wirtschaftsplanung, eine gesonderte, selbständige Buchführung und einen eigenen Jahresabschluss mit getrennter Vermögensverwaltung. Eigenbetriebe sind nach den Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes finanzwirtschaftlich als

Sondervermögen auszuweisen, das für sich zu verwalten und nachzuweisen ist. In der Bilanz der Stadt ist das in die Sondervermögen mit Sonderrechnung einbezahlte Eigenkapital erfasst.

Zum 31.12.2024 gibt es folgende Eigenbetriebe:

Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen	66.069.523 EUR
Volkshochschule Esslingen	1.660.538 EUR
Städtische Pflegeheime Esslingen	4.560.732 EUR
Städtische Gebäude Esslingen	139.405.950 EUR
Klinikum Esslingen	0 EUR
Stadtentwässerung Esslingen	0 EUR

Der Wert des Städtischen Verkehrsbetriebs umfasst unter anderem auch die Beteiligungen an den Stadtwerken Esslingen am Neckar GmbH & Co. KG, der Wohnbau Stadt Esslingen GmbH und der Esslinger Wohnungsbau GmbH.

Buchwert zum 01.01.2024	210.482.528,02 EUR
Vermögenszugänge	1.173.523,29 EUR
Vermögensabgänge	0,00 EUR
Umbuchungen	40.690,00 EUR
Zuschreibungen	0,00EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	211.696.741,31 EUR

Die Bewertung der Eigenbetriebe und Beteiligungen erfolgt ab dem städtischen Jahresabschluss 2021 auf Grundlage der Vorjahresergebnisse.

Im Berichtsjahr 2024 erfolgte beim Städtischen Verkehrsbetrieb keine Wertberichtigung.

Seit dem Jahr 2021 verbucht die Volkshochschule die städtische Transferzahlung nicht mehr ertragswirksam, sondern direkt ins Eigenkapital. Im Jahr 2023 leistete die Stadt eine Transferzahlung von 824.028,00 EUR. Der Jahresverlust der VHS betrug 22.262,03 EUR. Die von der Stadt überzahlte Transferaufwendung in Höhe von 801.765,97 EUR wurde bei der Stadt in die Kapitaleinlage/ Sondervermögen VHS umgebucht.

Im Jahr 2023 leistete die Stadt eine Transferzahlung von 2.000.000 EUR. Der Jahresverlust 2024 der Städtischen Pflegeheime betrug 1.878.849,44 EUR. Die Überzahlung wurde in eine Eigenkapitalzuführung umgewandelt. Außerdem erfolgte eine Zuschreibung in Höhe von 250.606,76 EUR als Wertberichtigung laut GPA.

Die Buchwerte des Klinikums, der Stadtentwässerung Esslingen und der Städtischen Gebäude blieben unverändert.

4.3.4. Ausleihungen

Diese Position besteht aus Finanzforderungen der Kommune, die durch Hingabe von Kapital erworben werden, z. B. Darlehen an Wohnungsbauträger oder Eigenbetriebe. Diese Position enthält auch Genossenschaftsanteile in Höhe von 5.350 EUR.

Wert zum 01.01.2024	5.658.578,53 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	-311.466,07 EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	5.347.112,46 EUR

Die Darlehen der Wohnbaugesellschaften wurden im Verlauf des Jahres 2024 mit 72.603 EUR getilgt. Davon entfallen 13.953 EUR auf die Baugenossenschaft Esslingen eG. Das Darlehen des Eigenbetriebs Stadtentwässerung wurde in 2024 mit 129.400 EUR getilgt. Die Tilgungsleistungen der Städtischen Pflegeheime betrugen 109.463 EUR in 2024.

4.3.5. Wertpapiere

Zu den Wertpapieren zählen der von der Stadt Esslingen am Neckar gehaltene Lazard-EGI-Fonds (Buchwert 17 Mio. EUR) und die von der Bürgerstiftung Esslinger Sozialwerk sowie der Dr. Fritz-Landenberger-Stiftung gehaltenen Anteile am LBBW AM-SVE-Fonds (Buchwerte insgesamt 1,6 Mio. EUR).

Ebenfalls hier geführt werden die Geldanlagen der Stadt und der im Rahmen des Liquiditätsverbundes teilnehmenden Eigenbetriebe (rund 110 Mio. EUR). Enthalten sind in diesem Betrag ebenso Geldanlagen der Bürgerstiftung Esslinger Sozialwerk in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR.

Wert zum 01.01.2024	138.613.328,00 EUR
Zugänge	65.000.000EUR
Abgänge	75.000.000EUR
Abschreibungen	0,00 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	128.613.328,00 EUR

Im Jahr 2024 wurden Geldanlagen in Höhe von 65 Mio. EUR bei Banken in Form von Festgeldern mit kurz- und mittelfristigen Laufzeiten angelegt. Die Abgänge in 2024 bestehen aus fälligen Geldanlagen, die teilweise wieder angelegt wurden.

4.3.6. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Der Gesamtbetrag der öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen hat sich gegenüber dem Vorjahr in der Höhe nur geringfügig verringert. Den größten Anteil am Gesamtbetrag von rund 10,8 Mio. EUR haben die Steuerforderungen mit rund 7,5 Mio. EUR, wovon rund 6,7 Mio. EUR aus der Gewerbesteuer herrühren.

Wert zum 01.01.2024	10.938.815,26 EUR
Zugänge, Zuschreibungen	447.846.990,76 EUR
Abgänge, Abschreibungen	-447.943.467,40 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	10.842.338,62 EUR

Der Vergleich zum Vorjahr in den einzelnen Forderungskonten stellt sich wie folgt dar:

Konten	2023 in EUR	2024 in EUR
15110000 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.351.356,72	1.723.917,86
151* Umgliederungen und Korrekturen	-77.713,42	-96.433,77
15210000 Steuerforderungen	6.118.972,74	7.481.945,89
152* Umgliederungen und Korrekturen	-1.065.114,85	-1.208.687,85
15310000 Forderungen aus sonstigen Transferleistungen	2.732.536,36	1.941.720,28
153* Umgliederungen und Korrekturen	33.863,25	175.113,45
15910000 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	509.801,61	458.929,28
15910505 Forderungen Ordnungswidrigkeiten zum Jahresende	343.903,08	368.553,29
159* Umgliederungen und Korrekturen	-8.790,23	-2.719,81
Summe	10.938.815,26	10.842.338,62

4.3.7. Privatrechtliche Forderungen

Den größten Anteil am Gesamtbetrag von rund 49,4 Mio. EUR haben die Poolgelder mit rund 37,4 Mio. EUR, also Liquiditätsforderungen aus dem gemeinsamen Geldmarktkonto mit Eigenbetrieben und Beteiligungen.

Wert zum 01.01.2024	57.511.918,19 EUR
Zugänge, Zuschreibungen	134.564.154,06 EUR
Abgänge, Abschreibungen	-142.705.235,21 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	49.370.837,04 EUR

Der Vergleich zum Vorjahr in den einzelnen Forderungskonten stellt sich wie folgt dar:

Konten	2023 in EUR	2024 in EUR
16110000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	5.042.962,14	3.886.742,27
161* Umgliederungen und Korrekturen	40.910,85	252.691,32
1691* Übrige privatrechtliche Forderungen	2.278.901,35	1.816.048,71
16920700 Forderungen KE aus Cash-Pooling	49.675.719,24	37.368.614,29
169* Umgliederungen und Korrekturen	473.424,61	6.046.740,45
Summe	57.511.918,19	49.370.837,04

4.3.8. *Liquide Mittel*

Die liquiden Mittel setzen sich zusammen aus Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten, dem Kassenbestand und den Handvorschüssen.

Wert zum 01.01.2024	61.324.565,50 EUR
Zugänge	3.382.760.996,67 EUR
Abgänge	-3.394.994.273,50 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	49.091.288,67 EUR

Die liquiden Mittel verzeichnen im Saldo einen Abgang von rund 12,2 Mio. EUR, dieser ist hauptsächlich auf die Abflüsse im Liquiditätsverbund zurückzuführen.

4.4. Abgrenzungsposten

4.4.1. *Aktive Rechnungsabgrenzungsposten*

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag (§ 48 Abs.1 GemHVO) darstellen.

Als Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten wurden in 2024 die Beamtenbezüge für den Januar 2025 über 655.025,07 EUR gebucht. Zudem ein Rechnungsabgrenzungsposten im Zusammenhang mit E-Payment-Zahlungen für Ordnungswidrigkeiten in Höhe von 2.195,50 EUR.

4.4.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Die Stadt Esslingen am Neckar leistet regelmäßig Zuwendungen/Investitionszuschüsse an Dritte für die Herstellung und Anschaffung von Vermögensgegenständen, jedoch ohne das wirtschaftliche Eigentum oder Besitzrechte an den geförderten Objekten zu erwerben.

Buchwert zum 01.01.2024	28.143.634,12 EUR
Vermögenszugänge	9.388.654,54 EUR
Vermögensabgänge	-2.687,51 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-1.083.383,90 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	36.446.217,25 EUR

In 2024 wurden Investitionszuschüsse in Höhe von rund 9,4 Mio. EUR gewährt, davon unter anderen für:

- | | |
|--|---------------|
| • Baukostensteigerungszuschuss Merkel'sches Schwimmbad | 6.291.000 EUR |
| • diverse Kindergärten und –Kindertagesstätten | 1.953.000 EUR |
| • Rohräckerschule | 897.000 EUR |
| • Tilgungszuschuss Sporthalle Römerstraße | 117.000 EUR |

Es fielen Abschreibungen in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR an.

4.5. Eigenkapital

Das Eigenkapital ist die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite) und den Verbindlichkeiten, Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus Basiskapital und Rücklagen.

4.5.1. Basiskapital

Unter dem Basiskapital bilanziert die Stadt Esslingen die sich in der Bilanz ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz. Seit dem Jahr 2018 ist das Basiskapital unverändert geblieben, weil eine Veränderung gesetzlich nicht mehr möglich ist.

Wert zum 01.01.2024	453.683.083,58 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	453.683.083,58 EUR

4.5.2. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Rücklagen stehen zur Abdeckung von Fehlbeträgen in den Folgejahren zur Verfügung. Die guten Rechnungsergebnisse der letzten Jahre ermöglichen die Abdeckung von Fehlbeträgen in den Folgejahren.

In 2024 mussten die Verluste des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 20.687.362,54 EUR durch die Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt werden.

Damit verringerten sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auf 127.470.577,54 EUR. Von diesem Betrag werden 27.000.000,00 EUR in der „Davon-Rücklage“ für den Abbau des Sanierungsstaus für Hoch- und Tiefbau gebunden.

Wert zum 01.01.2024	148.157.940,08 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	20.687.362,54 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	127.470.577,54 EUR

4.5.3. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Die Rücklagen aus den Überschüssen des Sonderergebnisses verringerten sich um die Verluste 2024 des Sonderergebnisses in Höhe von 257.356,73 EUR.

Wert zum 01.01.2024	48.582.084,50 EUR
Zugänge	0,00 EUR
Abgänge	257.356,73 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	48.324.727,77 EUR

4.5.4. Zweckgebundene Rücklagen

Unter den zweckgebundenen Rücklagen werden das Grundstockvermögen und die Rücklagen der Stiftungen geführt.

Wert zum 01.01.2024	5.096.302,94 EUR
Zugänge	93.021,05 EUR
Abgänge	0,00 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	5.189.323,99 EUR

Der größte Anstieg resultiert bei der Bürgerstiftung aus dem positiven Ergebnis und einer Zustiftung in Höhe von 25.000 EUR. Die übrigen Bewegungen ergeben sich aus dem laufenden Ergebnis der anderen Stiftungen.

	Anfangsbestand 2024 in EUR	Endbestand 2024 in EUR
Bürgerstiftung Esslinger Sozialwerk	3.352.184,02	3.438.464,30
Dr. Fritz Landenberger Stiftung	457.927,80	463.253,61
Alfred und Inge Frey-Stiftung	29.084,67	29.811,79
J.F. Schreiber-Stiftung	1.229.592,69	1.229.592,69
Fonds Pliensauvorstadt	27.513,76	28.201,60

4.6. Sonderposten

Als Sonderposten werden Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen passiviert. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt im selben Zeitraum wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes.

Sonderposten für Investitionszuweisungen sind Mittel, die die Stadt Esslingen am Neckar zur Finanzierung von Investitionen erhalten hat. Sie sind in der Regel mit einer Zweckbindung versehen.

Unter Sonderposten für Investitionsbeiträge sind die Erschließungsbeiträge verbucht, die für Straßen sowie den dazugehörigen Park- und Grünflächen erhoben werden.

Buchwert zum 01.01.2024	85.541.619,87 EUR
Vermögenszugänge	5.198.970,09 EUR
Vermögensabgänge	-828.914,53 EUR
Umbuchungen	0,00 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Auflösungen	-3.700.606,37 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	86.211.069,06 EUR

Die Zugänge in Höhe von rund 5,2 Mio. EUR betreffen unter anderen:

- Sanierung Merkel'sches Schwimmbad 3.291.000 EUR
- Pfortnersystem Schorndorfer Straße 306.000 EUR
- Neckaruferpark 275.000 EUR

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt zeitgleich mit den Abschreibungen der bezuschussten Vermögensgegenstände und betrug 2024 rund 3,7 Mio. EUR.

4.7. Rückstellungen

Der Gesamtbestand aller Rückstellungen ist im Vergleich zum Vorjahr um rund 17,6 Mio. EUR angestiegen.

Am stärksten dazu beigetragen hat die Rückstellung für einmalige, hohe Gewerbesteuererstattungen mit einer Erhöhung um rund 9,5 Mio. EUR auf nun rund 24,8 Mio. EUR. Ebenfalls neu gebildet wurde eine große Rückstellung für den Mehrbedarf des Klinikums Esslingen mit 7,4 Mio. EUR.

Wert zum 01.01.2024	119.768.061,18 EUR
Veränderungen	17.624.248,13 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	137.392.309,31 EUR

Vergleiche dazu auch die separate Rückstellungsübersicht (Kapitel IX. Nr. 4).

4.8. Verbindlichkeiten

Die Summe aller Verbindlichkeiten hat sich im Vergleich zu 2023 deutlich um rund 17,1 Mio. EUR reduziert.

Wert zum 01.01.2024	103.006.981,98 EUR
Veränderungen 2024	-17.095.418,19 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	85.911.563,79 EUR

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen reduzierten sich um 2,8 Mio. EUR. Ebenso haben sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 1,9 Mio. EUR und die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen um 1,1 Mio. EUR verringert. Auch die sonstigen Verbindlichkeiten haben sich gegenüber dem Vorjahr um 11,3 Mio. EUR reduziert.

Der Anteil der Eigenbetriebe am Liquiditätsverbund beläuft sich auf etwa 31,5 Mio. EUR. Davon entfallen auf den Eigenbetrieb Städtische Gebäude 15,3 Mio. EUR, den Eigenbetrieb Stadtentwässerung 5,5 Mio. EUR und auf die Volkshochschule 3,1 Mio. EUR. Der Anteil der Städtischen Pflegeheime beträgt 0,1 Mio. EUR und des Städtischen Verkehrsbetriebs 7,4 Mio. EUR. Insgesamt haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber den verbundenen Unternehmen aus dem Cash-Pooling um 11,1 Mio. EUR verglichen mit dem Vorjahr verringert.

4.9. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Den größten Anteil an dieser Position haben nach wie vor die Grabnutzungsrechte mit rund 10,7 Mio. EUR. Der Rest betrifft langfristige Pflegearbeiten (Güterbahnhofsdecks) sowie noch nicht verwendete Spenden und Zuschüsse, die in der Regel bereits im Folgejahr verwendet werden.

Wert zum 01.01.2024	10.479.736,98 EUR
Zuführungen	1.461.698,16 EUR
Auflösungen	-1.068.236,22 EUR
Buchwert zum 31.12.2024	10.873.198,92 EUR

Der Vergleich zum Vorjahr in den einzelnen Abgrenzungskonten stellt sich wie folgt dar:

Konten	2023 in EUR	2024 in EUR
29110100 PRAP Grabnutzung vor 2011	27.534,02	15.274,08
29110200 PRAP Grabnutzung ab 2011	10.267.350,15	10.687.582,94
29110300 PRAP Ausweichquartier Eidechsen	82.004,40	77.448,60
29110500 PRAP Spenden noch nicht verwendet	17.206,00	18.433,07
29110900 PRAP für sonstige Fälle	85.642,41	74.460,23
Summe	10.479.736,98	10.873.198,92

4.10. Kennzahlen zur Bilanz

Gemäß § 95 Absatz 1 GemO hat der Jahresabschluss die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen. Die Jahresabschlussanalyse gehört in den größeren Zusammenhang einer Gesamtanalyse des „Unternehmens Stadt“. Die Analyse zeigt die Rahmenbedingungen auf, unter denen die Stadt die angestrebten Strategien und Ziele umzusetzen versucht.

Kennzahlen sind damit – vor allem wenn sie systematisch genutzt werden – ein Instrument der Steuerungsunterstützung. Sie müssen jedoch im jeweiligen Kontext gelesen und bewertet werden. Kennzahlen sind dabei Indikatoren für Entwicklungen und Messgrößen für die Erreichung von (zuvor definierten) Zielen.

Finanzkennzahlen bieten die Chance einer systematischen Abbildung der wirtschaftlichen Lage. Sie können aber die Bewertung und daraus resultierende Steuerungsentscheidungen nicht ersetzen.

Für die Bildung der Kennzahlen wurden die Bilanz und die Ergebnisrechnung leicht umgegliedert.

Die **Eigenkapitalrendite** beantwortet die Frage, wie viel Prozent des Ergebnisses auf das Eigenkapital entfällt. Sie sollte möglichst über der Inflationsrate liegen, um die reale Kaufkraft des Basiskapitals dauerhaft erhalten zu können.

Eigenkapitalrendite	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Gesamtergebnis x 100</u> Basiskapital + Ergebnisrücklagen	-0,2 %	0,5 %	4,3 %	2,9 %	-3,3 %
Inflationsrate (Statistisches Bundesamt)	0,5 %	3,1 %	6,9 %	5,9 %	2,2 %

Die Eigenkapitalrendite ist durch das negative ordentliche Ergebnis in 2024 mit -3,3 % erstmals seit 2020 wieder im Minus. Sie liegt damit unter der Inflationsrate, was insgesamt bedeutet, dass die reale Kaufkraft des Basiskapitals nicht erhalten werden konnte.

Die **Eigenmittelquote** zeigt den Anteil der Eigenmittel, also des Eigenkapitals und der Sonderposten am Gesamtkapital. Je höher die Quote, desto besser ist die finanzielle Stabilität.

Eigenmittelquote	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Eigenkap. + SoPo + langfr. PRAP x 100</u> Bilanzsumme	83,6 %	81,5 %	81,5 %	77,1 %	76,6 %

In 2024 sinkt die Quote auf Grund des negativen ordentlichen Ergebnisses um 0,5 % gegenüber dem Vorjahr, die finanzielle Stabilität befindet sich jedoch weiterhin auf einem hohen Niveau.

Es spielt hier auch der immer größere Cashpool-Anteil der Eigenbetriebe und Beteiligungen eine Rolle, der bilanzverlängernd wirkt, aber das Eigenkapital nicht erhöht.

Als **Fremdkapital ES** werden alle kurz- und langfristigen Verbindlichkeiten, die Rückstellungen, sowie die übrigen Passiva (ohne langfristige PRAP) verstanden. Es handelt sich um eine absolute Kennzahl. Eine Bewertung wird im Zeitreihenvergleich möglich.

Fremdkapital ES (in Mio. EUR)	2020	2021	2022	2023	2024
Verbindlichkeiten, Rückstellungen und übrige Passiva (ohne langfristige PRAP)	125,5	136,4	165,8	222,8	223,3

Das Fremdkapital ES hat sich in den letzten Jahren stetig erhöht, zuletzt um 0,5 Mio. EUR. Dies resultiert in 2024 insbesondere aus um 17,6 Mio. EUR gestiegenen Rückstellungen und gleichzeitig gesunkenen Verbindlichkeiten aus Cashpool und Kreditaufnahmen (zusammen -13,7 Mio. EUR). Neue Kredite wurden nicht aufgenommen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten betragen 42,6 Mio. EUR zum 31.12.2024 (Vorjahr 45,3 Mio. EUR).

Rechnet man den Cashpool-Anteil der Eigenbetriebe und Beteiligungen an den Verbindlichkeiten in 2024 mit 24,1 Mio. EUR aus der Kennzahl raus, liegt diese für 2024 für die Stadt bei 199,2 Mio. EUR.

Die **Fremdkapitalquote ES** zeigt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und lässt ebenfalls Schlüsse auf die finanzielle Stabilität zu.

Fremdkapitalquote ES	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Fremdkapital ES (siehe oben) x 100</u> Bilanzsumme	15,4 %	16,4 %	18,5 %	22,9 %	23,4 %

Die Quote steigt auch in 2024 weiter an, gegenüber dem Vorjahr um 0,5 %. Das heißt, der Anteil des Fremdkapitals hat gegenüber den Vorjahren weiter zugenommen. Auf längere Zeit betrachtet sinkt der Anteil der langfristigen Verbindlichkeiten (Kredite) stetig, während der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten (z.B. Rückstellungen, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen,

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, Verbindlichkeiten aus Cashpool) in 2024 um 0,5 Mio. EUR gestiegen ist. Zudem hat sich die Bilanzsumme in 2024 um 19,2 Mio. EUR verringert.

Rechnet man den Cashpool-Anteil der Eigenbetriebe und Beteiligungen an den Verbindlichkeiten in 2024 mit 24,1 Mio. EUR aus der Kennzahl raus und verwendet eine entsprechend bereinigte Bilanzsumme, liegt diese Quote für 2024 für die Stadt bei 21,6%.

Die **Nettoverschuldung** gibt an, wie hoch die Verschuldung ist, wenn alle Verbindlichkeiten durch die kurzfristig verfügbaren Liquiden Mittel und Wertpapiere getilgt wären.

Nettoverschuldung (in Mio. EUR)	2020	2021	2022	2023	2024
Verbindlichkeiten abzüglich Liquidität und Wertpapiere	-52,1	-54,8	-87,6	-151,3	-131,8

Ein negatives Vorzeichen bei der Nettoverschuldung weist auf einen Überschuss hin. Das heißt, die Stadt könnte alle ihre Verbindlichkeiten begleichen und dabei noch einen Restbetrag an Liquidität zurückbehalten. Ein positives Vorzeichen bei der Nettoverschuldung spiegelt wider, dass die Verbindlichkeiten nicht ausschließlich durch kurzfristig verfügbare Liquidität und Wertpapiere gedeckt sind. Die Liquidität - und damit auch die Nettoverschuldung - hatte sich die letzten Jahre Schritt für Schritt verbessert. 2024 ist sie erstmals wieder rückläufig gegenüber 2023 und zwar um 20,5 Mio. EUR, was auf das negative Jahresergebnis zurückzuführen ist.

Rechnet man den Cashpool-Anteil der Eigenbetriebe und Beteiligungen im Saldo mit -5,9 Mio. EUR bei der Liquidität hinzu, liegt die Kennzahl bei -137,7 Mio. EUR.

Die **Goldene Bilanzregel (im engeren Sinn)** zeigt, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital und Sonderposten finanziert ist. Ein Wert von 100 % bedeutet, dass das gesamte Anlagevermögen und die gegebenen Investitionszuschüsse vollständig durch Eigenkapital und Sonderposten gedeckt sind.

Goldene Bilanzregel (im engeren Sinn)	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Eigenkapital und SoPo</u> x 100 Anlagevermögen und geleistete Investitionszuschüsse	100,8 %	99,7 %	103,7 %	104,6 %	100,2 %

Der Wert für Esslingen liegt seit 2011 über 90 % und erstmals in 2017 über 100 %. Damit liegt eine anhaltende stabile Finanzierung des Anlagevermögens vor. Für diese positive Entwicklung sind insbesondere die sehr guten Ergebnisse der letzten Jahre verantwortlich, die den Rücklagen zugeführt wurden. Durch das deutlich negative ordentliche Jahresergebnis 2024 sinkt jedoch auch diese Kennzahl erstmals wieder um insgesamt 4,4 Prozentpunkte auf 100,2 %, bleibt damit aber noch auf einem guten Niveau.

Die **Goldene Finanzierungsregel** zeigt das Verhältnis zwischen langfristigem Kapital und langfristigem Vermögen.

Goldene Finanzierungsregel	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Langfristiges Kapital x 100</u> Langfristiges Vermögen	1,11	1,09	1,12	1,13	1,08

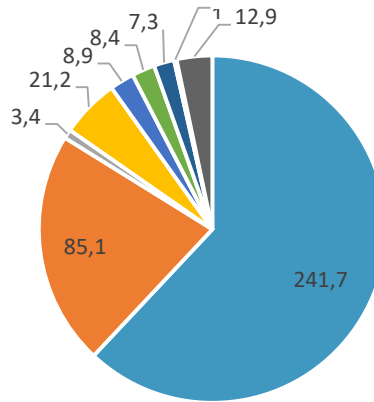
Ein Wert größer 1,00 zeigt an, dass das langfristige Vermögen auch langfristig finanziert ist. Dieser Wert wird in der städtischen Bilanz erreicht, auch wenn er in 2024 durch das deutlich negative Jahresergebnis wieder auf 1,08 gesunken ist.

5. Ergebnisrechnung

5.1. Ertragsstruktur

Ordentliche Erträge 2024 (in Mio. EUR)

- Steuern und ähnliche Abgaben
- Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen
- Aufgelöste Investitionszuwendungen, Umlagen
- Öffentlich-rechtliche Entgelte
- Privatrechtliche Leistungsentgelte
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- Zinsen und ähnliche Erträge
- Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen
- Sonstige ordentliche Erträge



Entwicklung der ordentlichen Erträge 2021 bis 2024 im Überblick (in EUR):

In EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Steuern und ähnliche Abgaben	150.301.071	225.392.703	264.433.926	247.161.600	241.680.704
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	99.894.395	97.784.524	106.298.268	83.772.917	85.082.434
Aufgelöste Investitionszuwendungen, Umlagen	3.672.861	3.543.519	3.497.537	3.467.114	3.353.919
Öffentlich-rechtliche Entgelte	16.598.854	17.776.764	20.026.728	22.949.221	21.174.033
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.620.751	8.195.506	8.709.719	9.180.132	8.913.641
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.564.291	6.022.410	6.694.216	11.867.270	8.435.957
Zinsen und ähnliche Erträge	679.485	1.047.843	4.287.434	4.093.100	7.260.201
Aktiviertete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	847.533	778.593	916.548	860.000	1.041.537
Sonstige ordentliche Erträge	10.778.742	19.807.047	17.605.951	13.279.733	12.881.460
Ordentliche Erträge	296.957.983	380.348.910	432.470.327	396.631.087	389.823.886
Betrag in EUR je Einwohner	3.173	4.118	4.603	4.163	4.092

5.1.1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben umfassen die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer, den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, die Vergnügungssteuer, die Hundesteuer, die Zweitwohnungssteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Grundsteuer A	53.384	57.061	58.154	57.600	51.857
Grundsteuer B	18.509.445	20.732.383	20.004.795	20.800.000	20.313.929
Gewerbesteuer	46.568.669	122.800.120	154.899.661	133.200.000	136.327.423
Rückstellung Gewerbesteuer	158.274	-6.570.602	0	0	-7.849.088
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	64.414.936	66.816.488	67.241.264	71.995.000	71.619.920
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	14.797.062	13.282.510	13.414.331	12.985.000	12.716.986
Vergnügungssteuer	519.974	2.261.121	2.655.180	1.800.000	2.269.557
Hundesteuer	351.538	366.630	372.922	355.000	374.583
Zweitwohnungssteuer	151.202	161.514	174.174	154.000	164.966
Leistungen nach dem Familienleistungs- ausgleich	4.776.587	5.485.479	5.613.445	5.815.000	5.690.571
Summe Steuererträge	150.301.071	225.392.703	264.433.926	247.161.600	241.680.704
Ordentliche Erträge	296.957.983	380.348.910	432.470.327	396.631.087	389.823.886
Steuerbetrag in EUR je Einwohner	1.606	2.440	2.815	2.594	2.537

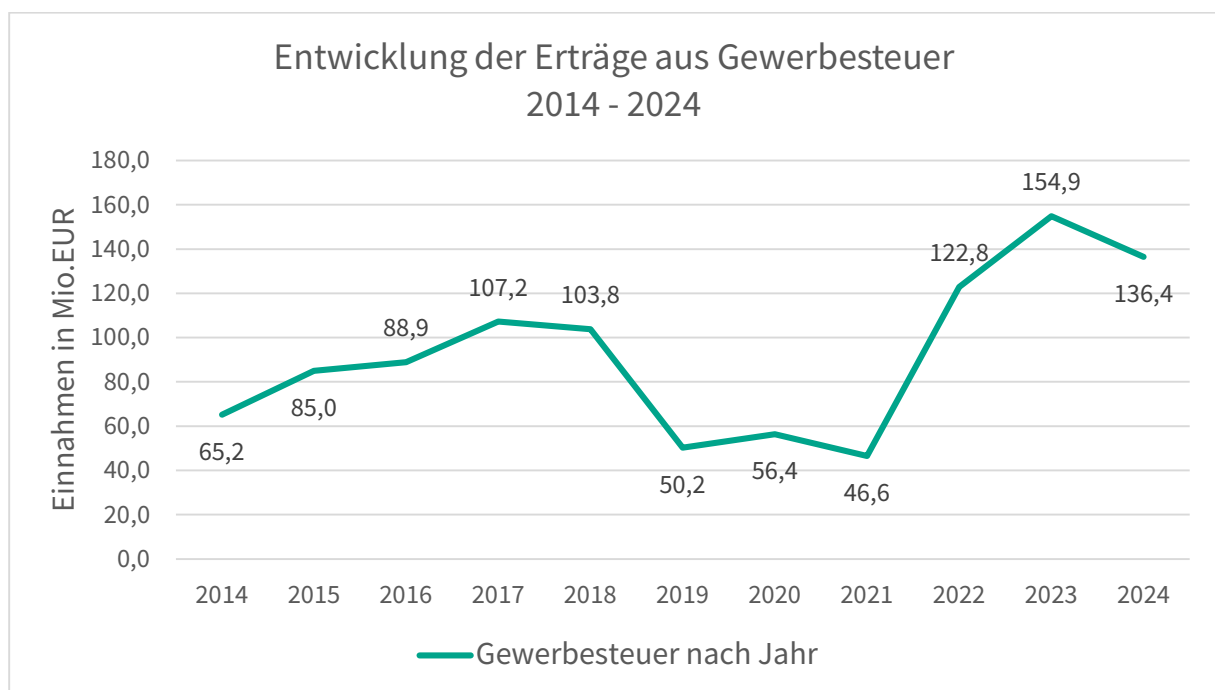
a) Gewerbesteuer

Das Jahr 2024 endet mit einem immer noch sehr guten Ergebnis bei der Gewerbesteuer in Höhe von 136,3 Mio. EUR, fällt damit aber geringer aus als im Vorjahr (-18,6 Mio. EUR). Aufgrund der Struktur der Zahlungen kann nicht von einer anhaltenden strukturellen Verbesserung dieser Ertragsart ausgegangen werden.

In 2024 wurden Rückstellungen in Höhe von 7,8 Mio. EUR für voraussichtlich zu zahlende Gewerbesteuerrückerstattungen aufgrund der Verminderung der steuerlichen Bemessungsgrundlage gegenüber der ursprünglichen Veranlagung gebildet, da es Kenntnis über bei Finanzämtern hinzu gekommene anhängige Einspruchsverfahren gab.

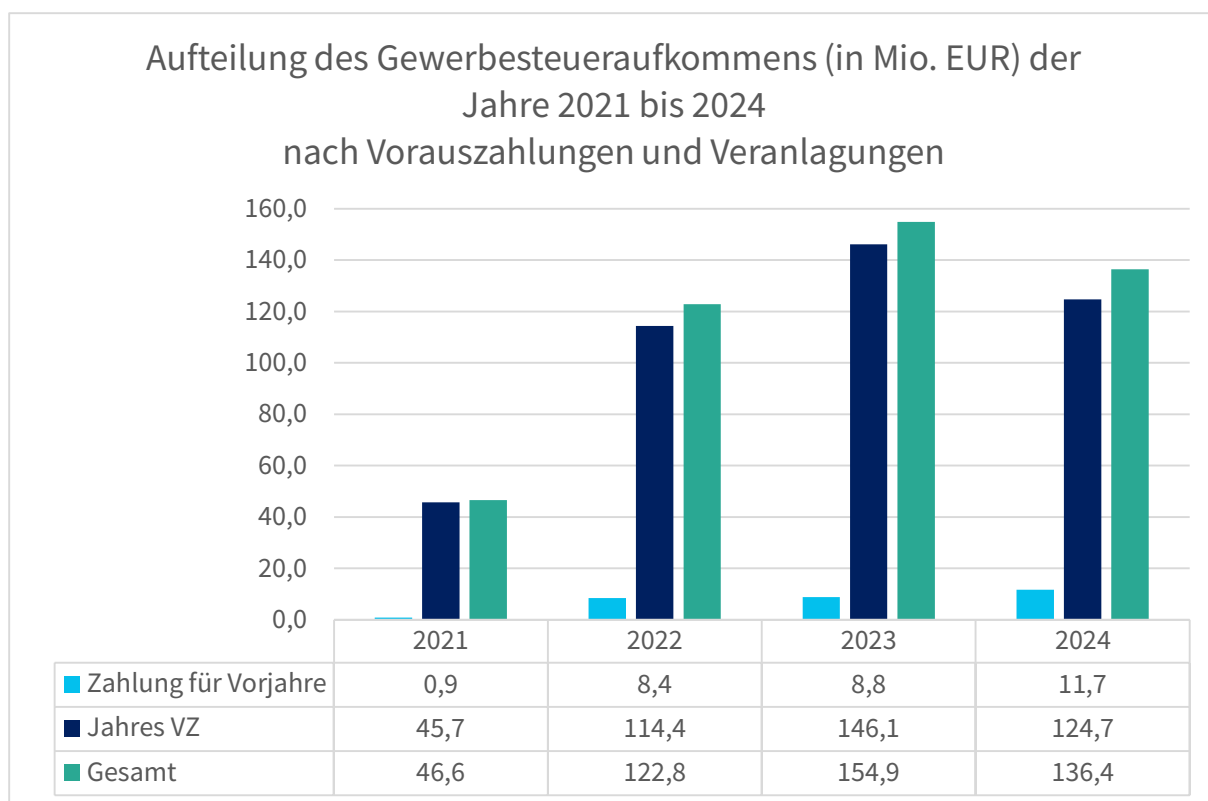
in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Gewerbsteuer	46.568.669	122.800.120	154.899.661	133.200.000	136.327.423
Rückstellung Gewerbsteuer	158.274	-6.570.602	0	0	-7.849.088
Gewerbsteuerumlage	-4.781.263	-10.469.806	-13.644.991	-11.655.000	-11.783.692
Gewerbsteuer netto	41.945.680	105.759.712	141.254.670	121.545.000	116.694.643

Die nachfolgende Abbildung stellt die Entwicklung der Gewerbesteuererträge in den vergangenen 10 Jahren bei der Stadt Esslingen am Neckar dar. Man kann hier die extreme Volatilität und Unstetigkeit der Gewerbesteuererträge als Finanzierungsquelle des städtischen Haushalts ablesen.



Die Jahresergebnisse setzen sich aus den Vorauszahlungen für den jeweiligen Betrachtungszeitraum (Jahresvorauszahlungssoll) und den Veränderungen aus den Vorjahren (Zahlungen für Vorjahre) zusammen. Für die richtige Einordnung des Jahresergebnisses 2024 sind die jeweiligen Jahresvorauszahlungen und die Zahlungen für Vorjahre zu betrachten.

Diese beiden Größen sowie das Gesamtgewerbesteueraufkommen pro Jahr sind daher in dem nachfolgenden Schaubild für die Jahre 2021 bis 2024 im Vergleich zueinander dargestellt.



Die Gegenüberstellung zeigt, dass die laufenden Vorauszahlungen für das Kalenderjahr 2024 gegenüber dem Vorjahr wieder gesunken sind, aber immer noch auf einem hohen Niveau liegen. Hinzu kommen in 2024 Zahlungen für Vorjahre in Höhe von 11,7 Mio. EUR. Diese liegen darin begründet, dass es bei finalen Veranlagungen für Vorjahre im Ergebnis zu Nachzahlungen im Bezug zu den vormals geleisteten Vorauszahlungen kam.

Die nach wie vor hohen Vorauszahlungen in 2024 stammen von sehr wenigen gewerbesteuerzahlenden Betrieben und stehen unter dem Risiko, dass sie im Rahmen der endgültigen Veranlagung für dieses Jahr auch wieder zurückgezahlt werden müssen. Dies ist nicht seriös abzuschätzen, weshalb auch keine entsprechenden Rückstellungen für dieses Ausfallrisiko gebildet werden dürfen.

b) Sonstige Gemeindesteuern

Das Grundsteuerergebnis liegt 0,5 Mio. EUR unter dem Planansatz, jedoch 0,3 Mio. EUR über dem Ergebnis des Vorjahres. Dies hängt damit zusammen, dass von Seiten der Finanzverwaltung in Vorbereitung der Grundsteuerreform auch in 2024 bereits länger ausstehende geänderte Veranlagungen umgesetzt wurden, allerdings nicht mehr so stark wie noch in 2022. Der Hebesatz blieb unverändert bei 458 vom Hundert und wurde erst im Herbst 2024 für die Grundsteuerreform wegen der angestrebten Aufkommensneutralität ab 2025 prognostiziert und vorläufig festgelegt auf 245 vom Hundert.

Bei der Hundesteuer lässt sich ein leichter Anstieg der Steuererträge in 2024 erkennen, bei der Zweitwohnungssteuer ein leichter Rückgang. Es liegen jedoch keine Informationen vor, die belastbare Rückschlüsse auf den Anstieg bzw. Rückgang zulassen. Änderungen der jeweiligen Satzung hatte es aus redaktionellen Gründen, aber nicht aus Gründen der Erhöhungen der Steuersätze gegeben.

Bei der Vergnügungssteuer ist ein Rückgang zum Vorjahr von 0,4 Mio. EUR zu verzeichnen. Dies rührt insbesondere daher, dass keine Rückstände in der Veranlagung mehr wie im Vorjahr nachgeholt werden mussten.

c) Gemeindeanteile an Einkommensteuer und Umsatzsteuer

in Euro	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Gemeindeanteil Einkommensteuer	64.414.936	66.816.488	67.241.264	71.995.000	71.619.920
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	14.797.062	13.282.510	13.414.331	12.985.000	12.716.986
Summe	79.211.998	80.098.998	80.655.595	84.980.000	84.336.906
Ordentliche Erträge	296.957.983	380.348.910	432.470.327	396.631.087	389.823.886
Einkommensteuer- und Umsatzsteuerquote	26,67 %	21,06 %	18,65 %	21,43 %	21,63 %

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 71,6 Mio. Euro verzeichnete einen beachtlichen Anstieg um 4,4 Mio. EUR im Vergleich zum Ergebnis 2023. Somit setzt sich der stetige Anstieg des Ist-Ergebnisses im Vergleich zum Vorjahr weiter fort. Gegenüber dem Nachtragsplan 2024 ergab sich ein Minderertrag in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR. Eine gegenläufige Entwicklung ist beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ersichtlich. Mit 12,7 Mio. EUR liegt das Ergebnis 2024 unter den Werten der vergangenen Jahre. Auch im Vergleich zum Nachtrags-Planansatz 2024 ergab sich ein Minderertrag von 0,3 Mio. EUR.

Der auf Esslingen entfallende Anteil aus den Gemeinschaftssteuern wird per Schlüsselzahl am Länderaufkommen für Baden-Württemberg ermittelt. Das Gesamtaufkommen im jeweiligen Bundesland wird in der Frühjahrs- und Herbststeuerschätzung aktualisiert. Die Planansätze des Gemeindeanteils an der Einkommen- und Umsatzsteuer wurden auf Basis der Novembersteuerschätzung 2023 für den Doppelhaushalt 2024/2025 ermittelt. Im Nachtragshaushalt 2024 wurden die Planansätze aktualisiert. Grundlage hierfür war die Mai-Steuerschätzung 2024. Zum damaligen Zeitpunkt waren einige Einflussgrößen noch ungewiss. Die anhaltende Wirtschaftsschwäche verunsichert viele Unternehmen in Deutschland. Einhergehend sind die Strom- und Energiepreise weiterhin auf einem hohen Niveau, jedoch im Vergleich zu den Vorjahren rückläufig. Ebenfalls ließ die Inflation im Jahr 2024 beträchtlich nach. Steuerliche Entlastungen, unter anderen die Erhöhung des Grundfreibetrages, haben das erwartete Steueraufkommen beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer geringfügig geschmälert, was zur aufgezeigten Planabweichung führte. Das Konsumverhalten der Bürgerinnen und Bürger ist weiterhin eingetrübt und zurückhaltend. Entsprechend lässt sich die Differenz zwischen den Ergebnissen 2022 und 2023 mit 2024 beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer begründen.

Die Einkommensteuer- und Umsatzsteuerquote zeigt das Verhältnis der Summe der Erträge aus Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteil zu den gesamten ordentlichen Erträgen der Stadt Esslingen an.

Der Gemeindeanteil an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer in Summe hat sich trotz der schwierigen geopolitischen und wirtschaftlichen Lage positiv entwickelt. Dies ist insbesondere auf den relativ robusten Arbeitsmarkt in der Region zurückzuführen.

5.1.2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Diese Ertragsgruppe umfasst die Schlüsselzuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, Zuweisungen für laufende Zwecke von Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und vom übrigen Bereich. Die Auflösung von Sonderposten (in 2024 ca. 3,4 Mio. Euro) aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen wird ebenfalls hier gebucht.

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Schlüsselzuweisungen	63.083.139	60.825.754	68.460.159	47.830.000	47.177.927
Sonstige allg. Zuweisungen Land	1.142.552	1.061.073	1.079.991	1.090.000	1.088.982
Sonstige Zuweisungen und aufgelöste Investitions- zuweisungen und -beiträge	39.341.565	39.441.216	40.255.654	38.320.031	40.169.443
Summe	103.567.256	101.328.043	109.795.804	87.240.031	88.436.352
Ordentliche Erträge	296.957.983	380.348.910	432.470.327	396.631.087	389.823.886
Zuweisungsbetrag in EUR je Einwohner	1.107	1.097	1.169	916	928

Die Schlüsselzuweisungen und Kommunale Investitionspauschale lagen in 2024 mit 0,6 Mio. EUR geringfügig unter dem Planansatz des Nachtragshaushalts. Mit dem Nachtrag 2024 konnten aktuellere Parameter im FAG berücksichtigt werden. Im Vergleich zur Planung des Doppelhaushaltes 2024/2025 lag der Berechnungssystematik der Schlüsselzuweisungen eine niedrigere Schlüsselzahl zugrunde. Durch eine höhere Einwohnerzahl konnte dieser nachteilige Effekt im Ergebnis 2024 ansatzweise ausgeglichen werden (-1,5 Mio. EUR gegenüber dem Planjahr 2024).

Die Differenz zwischen dem Nachtrag und dem Ergebnis 2024 bei den sonstigen Zuweisungen und aufgelösten Investitionszuweisungen und -beiträgen in Höhe von rund + 1,9 Mio. EUR lässt sich durch erhöhte Zuweisungen der laufenden Zwecke durch das Land erklären. Hier werden unter anderen die Schulsachkostenbeträge sowie Zuweisungen für Kindergartenförderung und Kleinkindbetreuung gebucht. Die Auszahlung der Schulsachkostenbeiträge erfolgt unter Berücksichtigung der aktuellen Schülerzahlen gemäß der offiziellen Schulstatistik. Im Jahr 2024 erhielten Kommunen einen Entlastungsbeitrag für die Unterbringung von Geflüchteten vom Landkreis. In Esslingen betrug diese Sonderzuweisung rund 0,9 Mio. EUR.

Beim Zuweisungsbetrag je Einwohner wird die Einwohnerzahl vom Statistischen Landesamt Baden-Württemberg für das zweite Quartal des Vorjahres als Berechnungsgrundlage herangezogen.

5.1.3. Sonstige Transfererträge

Im Geschäftsjahr 2024 sind keine sonstigen Transfererträge angefallen.

5.1.4. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Hierunter fallen Verwaltungsgebühren, Gebühren für Ersatzvornahmen sowie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte.

Im Ergebnis sind für die vorgenannten Gebühren in 2024 insgesamt rund 21,2 Mio. EUR an Erträgen gebucht. Dieser Betrag liegt um rund 1,8 Mio. EUR unter dem Nachtrags-Planansatz.

Der Planansatz der **Verwaltungsgebühren und Gebühren für Ersatzvornahmen** beträgt in 2024 insgesamt rund 4,8 Mio. EUR. Das Ergebnis in Höhe von rund 3,9 Mio. EUR schließt somit mit Mindererträgen von rund 0,9 Mio. EUR ab und im Ergebnis um etwa 0,3 Mio. EUR verringert zum Vorjahr.

Im Folgenden wird dies detailliert aufgeschlüsselt:

Verwaltungsgebühren (inkl. Ersatzvornahmen) in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
In der Produktgruppe:					
1220 Ordnungswesen	105.606	136.841	202.524	213.200	185.673
1221 Verkehrswesen	465.452	753.394	776.041	937.000	783.072
2720 Bibliotheken	20.788	40.253	48.006	52.200	3.311
5111 Flächen- und Grundstücksdaten	75.608	63.584	64.276	70.000	105.042
5210 Bauordnung	1.750.362	1.611.002	1.858.284	2.245.200	1.271.695
1133-030 Grundstücksmanagement	32.200	28.490	19.390	25.000	27.020
1222-032 Einwohnerwesen	791.506	1.009.937	1.026.793	855.700	910.925
1222-050 Bürgerservice Einw.				170.500	316.672
1223-032 Personenstandswesen	224.876	254.368	293.311	252.350	343.214
Sonstige Verwaltungsgebühren	18.760	9.456	18.757	15.161	12.917
Summe	3.485.158	3.907.325	4.307.382	4.836.311	3.959.541

Die Mindererträge ergeben sich fast ausschließlich aus Produktgruppe 5210 Bauordnung in Höhe von rund 1,0 Mio. EUR, im Wesentlichen wie in den Vorjahren aus den Produkten Baugenehmigungsverfahren sowie Bauüberwachung und -abnahme. Die Konjunkturaussichten im deutschen Bauwesen sind weiterhin gemischt. Nach einem Rückgang der Bautätigkeit in den vergangenen Jahren wird nur eine langsame Erholung erwartet.

In der Produktgruppe 1221 Verkehrswesen stehen Mindererträge in Höhe von etwa 150.000 EUR zu Buche, die Großteils aus dem Produkt Verkehrsrechtliche und Straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse herrührt.

Die Sondernutzungsgebühren im öffentlichen Raum werden, im Falle von Baustellen für die Inanspruchnahme von Lagerflächen für z. B. Baumaterial und Maschinen sowie bei Gaststätten für die Außenbewirtschaftung, berechnet. Diese sind sowohl von der Größe der Fläche als auch von der zeitlichen Inanspruchnahme des jeweiligen Antragstellers abhängig und können daher im Vorfeld nicht

exakt prognostiziert werden. Insbesondere verhältnismäßig große finanzielle Änderungen, wie der Wegfall der Sondernutzung durch Karstadt, führen zu Mindererträgen (-50.000 EUR). Darüber hinaus führt die Nichteinführung des Bewohnerparkgebiets „G“ in Verbindung mit dem allgemeinen Rückgang der Anzahl ausgestellter Bewohnerparkausweise zu einem weiteren Rückgang der Erträge im Bereich der Bewohnerparkausweise (-100.000 EUR).

In der Produktgruppe 1222-050 Bürgerservice Einwanderung wurden Mehrerträge in Höhe von circa 150.000 EUR verbucht. Diese Produktgruppe wurde im Doppelhaushaltsplan 2022/23 noch vom Ordnungs- und Standesamt bewirtschaftet. Im Rahmen der Aufstellung des Doppelhaushalts 2024/25 wurde diese Produktgruppe im Rahmen der Umstrukturierung des Bürgerservice Einwanderung dem Amt für Soziales, Integration und Sport zugewiesen. In dieser Planung 2024/25 hat man sich an den IST-Zahlen aus den Vorjahren orientiert, aus denen derartige Mehrerträge so nicht ersichtlich wurden. Diese Mehrerträge resultieren in erster Linie aus Verwaltungsgebühren Esslinger Einwohner (z.B. Aufenthaltstitel, Einbürgerungsanträge, Niederlassungserlaubnisse, Verpflichtungserklärungen, Zwangsgeld-androhungen etc.).

Mehrerträge von etwa 90.000 EUR wurden in der Produktgruppe 1223-032 Personenstandswesen verbucht.

Der Planansatz der **Benutzungsgebühren und Elternentgelte** beträgt in 2024 rund 18,1 Mio. EUR. Das Ergebnis in Höhe von rund 17,2 Mio. EUR schließt mit Mindererträgen gegenüber dem Plan in Höhe von etwa 0,9 Mio. EUR ab.

Im Folgenden wird dies detailliert aufgeschlüsselt:

Benutzungsgebühren in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
in der Produktgruppe:					
1221 Verkehrswesen	622.040	600.232	580.552	600.000	534.703
1260 Brandschutz			297.279	17.850	252.605
2630 Musikschulen	1.053.156	1.128.211	1.140.249	1.170.300	1.194.469
2720 Bibliotheken	64.163	101.921	92.379	103.000	145.676
4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege	79.524	81.255	84.365	76.000	88.091
4241 Sportstätten	2.020.702	2.070.677	2.056.734	2.630.316	2.601.641
5460 Parkierungseinrichtungen	466.215	457.894	647.297	951.450	683.561
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	3.402.975	2.932.198	2.973.087	3.290.694	3.013.512
3650 Tageseinrichtungen für Kinder/-tagespflege	2.539.133	3.127.983	3.863.027	4.461.800	4.311.830
21* Bereitstellung und Betrieb von Schulen	665.910	972.400	1.078.452	1.195.700	1.209.629
2520-M41 Kommunale Museen	7.663	19.641	26.781	22.200	30.953
3140-050 Soziale Einrichtungen	2.095.926	2.272.030	2.766.106	3.488.000	3.052.012
5730-032 Märkte	76.143	77.781	81.345	82.600	79.160
Sonstige Benutzungsgebühren	20.146	27.216	31.693	23.000	16.651
Summe	13.113.696	13.869.439	15.719.346	18.112.910	17.214.492

Die Mehrerträge beim Brandschutz (Produktgruppe 1260) in Höhe von rund 0,2 Mio. EUR kommen unter anderem zustande, da Erstattungen für die Leistungen Atemschutzwerkstatt, Brandbekämpfung und Dienstleistungen für Dritte auf der falschen Kostenart geplant waren (siehe dazu 5.1.5 und 5.1.6).

Die Mindererträge ergeben sich unter anderem aus Produktgruppe 3140-050 Soziale Einrichtungen mit etwa 0,4 Mio. EUR. Zwischen Anmietung und Belegung entsteht in Notunterkünften regelmäßig ein Leerstand (z.B. wegen Sanierungen oder wegen noch nicht erfolgter Zuweisung durch den Landkreis), wodurch zeitweise keine Erträge aus Gebühreneinnahmen erzielt wurden. Hinzu kommt, dass aufgrund von Wohnungsschnitten und der zuteilungsfähigen Personenkonstellationen manche Unterkünfte nicht wie geplant mit voller Auslastung belegt wurden. Zunehmend können wegen gesundheitlicher Probleme (beispielsweise Krebserkrankungen oder Psychosen) teilweise Mehrbettzimmer nur mit einer Person belegt werden. Eine Anpassung der Räumlichkeiten (weg von Mehrbett- hin zu Einzelzimmern) muss über mehrere Jahre hinweg erfolgen und führte im Jahr 2024 zu Mindereinnahmen.

Mindererträge ergaben sich weiter in Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR und in Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen mit ebenfalls rund 0,3 Mio. EUR. Diese beiden Bereiche können in der Planung nicht genau prognostiziert werden.

5.1.5. Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Planansatz der privatrechtlichen Leistungsentgelte beträgt 9,2 Mio. EUR. Das Ergebnis von 8,9 Mio. EUR schließt mit Mindererträgen gegenüber dem Plan in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR ab.

Sonstige Privatrechtliche Leistungsentgelte in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Mieten und Pachten	4.493.889	4.606.066	4.479.324	4.422.254	4.398.634
Erbbauzins	875.500	896.683	1.049.576	1.000.000	1.053.684
Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	10.655	11.431	2.952	10.300	3.785
Erträge aus Verkauf	1.061.309	1.496.382	1.643.623	2.299.212	1.968.785
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.179.398	1.184.638	1.500.623	1.447.886	1.445.807
Sponsoring und ähnliche steuerpflichtige Entgelte	0	0	33.621	480	42.946
Summe	7.620.751	8.195.200	8.709.719	9.180.132	8.913.641

Die Mindererträge in diesem Bereich ergeben sich im Wesentlichen aus **Erträgen aus Verkauf** mit insgesamt rund 0,3 Mio. EUR, welche mit rund 0,1 Mio. EUR aus den Produktgruppen 21* Bereitstellung und Betrieb von Schulen aus der Abrechnung der Schulmensen stammen. Hier steht den geringeren Erträgen durch weniger verkaufte Essen auch ein geringerer Aufwand gegenüber.

Die weiteren Mindererträge bei den **Erträgen aus Verkauf** stammen mit rund 0,2 Mio. EUR aus der Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft.

Die geplanten Ausgaben für die Holzernte wurden nicht voll ausgeschöpft, da weniger wertvolles Holz als vorgesehen geerntet und vermarktet wurde. Dies lag insbesondere daran, dass aufgrund anhaltender

Niederschläge im 1. Quartal 2024 - zur Vermeidung von erheblichen Schäden am Waldboden und auf den Waldwegen - die Holzernte teilweise eingestellt und der vorgesehene Zeitraum für hochpreisige Sortimente nicht voll ausgenutzt wurde. Dies betraf auch das 4. Quartal 2024 durch krankheitsbedingte und mehrmonatige Ausfälle bei den Regiearbeitskräften.

Die fehlende Holzverkaufsmenge konnte durch die vollmechanisierte Holzernte in schwächeren Beständen durch überplanmäßige, so genannte Selbstwerbung (Stockkauf), kompensiert werden. Der Verkaufspreis war in der Konsequenz geringer, da der Käufer die Erntekosten selbst trägt.

In der Produktgruppe 1133-030 **Erbbauzins** kam es zu Mehrerträgen von etwa 54.000 EUR.

Bei den **Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten** kam es bei Produktgruppe 1260 Brandschutz zu Mindererträgen in Höhe von knapp 0,2 Mio. EUR. Diese Leistungen wurden auf der falschen Kostenart geplant und gehören eigentlich in den Bereich der Benutzungsgebühren (siehe dazu 5.1.4 und 5.1.6). In einigen Produktgruppen kam es bei dieser Kostenart zu Mehrerträgen, so dass die Kostenart insgesamt nahezu planmäßig abschließt.

5.1.6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen fallen insbesondere an von Kommunen, der gesetzlichen Sozialversicherung, von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, von privaten Unternehmen sowie vom übrigen Bereich.

Die Erträge waren mit rund 11,9 Mio. EUR geplant und liegen im Ergebnis bei etwa 8,4 Mio. EUR, was einen Minderertrag von rund 3,5 Mio. EUR darstellt.

Im Folgenden wird dies detailliert aufgeschlüsselt:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Erstattungen vom Bund	75.204	63.731	18.617	95.000	138.857
Erstattungen vom Land	286.246	179.709	284.774	2.985.363	360.826
Erstattungen von Kommunen	1.097.457	1.106.889	1.464.309	2.589.276	2.126.810
Erstattungen von Zweckverbänden, GVV u.a.	557	154	214	0	1.035
Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherung	586.540	497.004	514.699	250.000	582.054
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	4.125.551	3.713.289	4.112.636	5.582.573	4.831.150
Erstattungen von Eigengesellschaften	0	0	61.654	20.370	104.265
Erstattungen von sonst. öffentlichen Sonderrechn.	46.057	25.258	23.062	200	3.295
Erstattungen von privaten Unternehmen	183.215	187.914	38.364	234.406	40.953
Erstattungen von übrigen Bereichen	163.464	248.462	175.887	110.082	246.714
Summe	6.564.291	6.022.410	6.694.216	11.867.270	8.435.957

Größere Abweichungen zwischen Haushaltsplan und Ergebnis bestehen bei folgenden Produktgruppen:

Produktgruppe 5380-066	Leistungen für SEE	Erstattungen von verbundenen Unternehmen	721.202 EUR
Produktgruppe 1260	Brandschutz	Erstattungen von Kommunen und privaten Unternehmen für Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung usw.	632.003 EUR
Produktgruppe 36500101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0-6-Jährige	Erstattungen von gesetzlicher Sozialversicherung	295.525 EUR
Produktgruppe 5410-166	Gemeindestraßen	Erstattungen von verbundenen Unternehmen	221.115 EUR
Produktgruppe 1120	Organisation	Erstattungen vom Land	118.192 EUR
Produktgruppe 2630	Musikschule	Personalkostenerstattungen vom Land	-240.000 EUR
Produktgruppe 9050	Verrechnungsprofitcenter Amt 50	Personalkostenerstattungen vom Land, von Kommunen	-360.497 EUR
Produktgruppe 362002	Schulsozialarbeit	Personalkostenerstattungen vom Land, von Kommunen	-676.350 EUR
Produktgruppe 9037	Verrechnungsprofitcenter Amt 37	Personalkostenerstattungen von Kommunen	-790.172 EUR
Produktgruppe 4110	Teilkonzern Klinikum Esslingen	Erstattungen von verbundenen Unternehmen	-1.813.275 EUR
Produktgruppe 93650	Verrechnungsprofitcenter Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/ Tagespflege	Personalkostenerstattungen vom Land	-1.901.000 EUR

Die Mehrerträge in Produktgruppe 5380-066 Leistungen für SEE in Höhe von rund 0,7 Mio. EUR kommen dadurch zustande, dass das Tiefbauamt gegenüber dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung mehr Leistungen abzurechnen hatte als geplant waren.

Die Mehrerträge beim Brandschutz (Produktgruppe 1260) in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR kommen unter anderem zustande, da Erstattungen für die Leistungen Atemschutzwerkstatt, Brandbekämpfung und Dienstleistungen für Dritte auf der falschen Kostenart geplant waren (siehe dazu 5.1.4 und 5.1.5).

In der Produktgruppe 36500101 Förderung von Kindern in Gruppen für die 0-6-jährigen stammen die Mehrerträge in Höhe von knapp 0,3 Mio. EUR zum großen Teil aus Kostenerstattungen der gesetzlichen Sozialversicherungen für Mitarbeiterinnen im Mutterschutz.

In der Produktgruppe 5410-166 Gemeindestraßen kam es zu Mehrerträgen von rund 221.000 EUR. Diese beruhen auf höheren Erstattungen vom Eigenbetrieb Stadtentwässerung für Leistungen des Tiefbauamts.

Ebenfalls zu Mehrerträgen kam es bei Produktgruppe 1120 Organisation über rund 118.000 EUR, da Personalkostenerstattungen vom Land nicht geplant waren.

In den Produktgruppen 2630 Musikschule, 9050 Verrechnungsprofitcenter Amt 50, 362002 Schulsozialarbeit, 9037 Verrechnungsprofitcenter Amt 37 und 93650 Verrechnungsprofitcenter Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege kam es jeweils zu Mindererträgen bei den Personalkostenerstattungen Land und Kommunen in Höhe von insgesamt rund 4,0 Mio. EUR. Dies hat den Hintergrund, dass diese Erstattungen zentral durch das Personalamt für diese Bereiche geplant wurden, die Abwicklung und Verbuchung im Einzelfall dann aber auf einer anderen Kostenart bei den Zuweisungen und Zuschüssen erfolgte (siehe 5.1.2).

In der Produktgruppe 4110 Teilkonzern Klinikum Esslingen kam es zu Mindererträgen von rund 1,8 Mio. EUR für Erstattungen von verbundenen Unternehmen. Hier wurde die Rückzahlung der im Vorjahr zu viel ausgezahlten Zuschüsse nicht vereinnahmt, sondern auf der Aufwandsseite mit geringeren Aufwendungen ausgezahlt (siehe auch Kapitel 5.2.3).

5.1.7. Zinsen und ähnliche Erträge

An Zinsen und ähnlichen Erträgen war im Haushalt für das Jahr 2024 ein Betrag in Höhe von rund 4,1 Mio. EUR eingeplant. Vereinnahmt wurde ein Betrag in Höhe von 7.260.201,06 EUR, was einen Mehrertrag in Höhe von rund 3,2 Mio. EUR ergibt. Diese Mehrerträge resultieren überwiegend aus gestiegenen Zinsen für Geldanlagen.

5.1.8. Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktivierte Eigenleistungen werden gebildet, wenn Planungs- und Bauleistungen für bestimmte Baumaßnahmen von städtischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern geleistet werden, die sonst z. B. als Planungsaufträge an Dritte vergeben worden wären. Diese Erträge sind ergebniswirksam und fließen in den Finanzhaushalt bei der entsprechenden Investition ein. Im Blick auf die Liquidität bleiben sie neutral (nicht finanzwirksam) und sind nur schwer vorhersehbar. Im Nachtragsplan 2024 wurde ein Betrag in Höhe von 860.000 EUR eingestellt. Abgerechnet und gebucht wurde ein Betrag in Höhe von 1.041.537 EUR.

5.1.9. Sonstige ordentliche Erträge

Unter dieser Position werden insbesondere die Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge, Auflösung von sonstigen Sonderposten, Erträge aus Zuschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (z. B. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten) sowie Auflösungen von Einzelwert- und Pauschalwertberichtigungen verbucht.

Die Sonstigen ordentlichen Erträge waren mit rund 13,3 Mio. EUR geplant, das Ergebnis schließt mit 12,9 Mio. EUR ab, das heißt es kam zu Mindererträgen in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR.

Im Folgenden wird dies detailliert aufgeschlüsselt:

Sonstige ordentliche Erträge in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Konzessionsabgaben	5.048.025	5.349.086	5.854.549	5.090.000	4.749.961
Erstattung von Steuern	0	0	20.256	0	2.784
Bußgelder	3.211.988	6.234.339	6.506.082	6.880.200	5.928.031
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben u.ä.	789.205	241.989	1.765.401	905.000	620.569
Auflösung von sonstigen Sonderposten	410.747	408.366	380.349	404.133	346.688
Erträge aus Zuschreibungen	253.115	178.807	241.865	0	371.757
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	758.279	7.250.843	2.149.464	0	766.686
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	186.324	122.645	608.378	0	25.753
Restliche sonstige ordentliche Erträge	121.059	19.985	79.607	400	69.231
Summe	10.778.742	19.806.060	17.605.951	13.279.733	12.881.460

Wesentliche Abweichungen bestehen bei den folgenden Produktgruppen:

Produktgruppe 5470-SVE	Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	637.401 EUR
Produktgruppe 3140-SPH	Städtische Pflegeheime Esslingen	Erträge aus Zuschreibungen	371.757 EUR
Produktgruppe 6120	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	Erträge aus Konzessionsabgaben	-340.039 EUR
Produktgruppe 6110	Allgemeine Finanzwirtschaft – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben	-395.971 EUR
Produktgruppe 1221	Verkehrswesen	Bußgelder	-942.787 EUR

In Produktgruppe 5470-SVE Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen kam es zu Mehrerträgen aus der Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen in Höhe von rund 0,6 Mio. EUR.

Mehrerträge bei den Erträgen aus Zuschreibungen gab es bei den Städtischen Pflegeheimen Esslingen in der Produktgruppe 3140-SPH mit rund 370.000 EUR.

In Produktgruppe 6120 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft sind Mindererträge von rund 0,3 Mio. EUR bei den Konzessionsabgaben entstanden.

In der Produktgruppe 6110 Allgemeine Finanzwirtschaft, Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen kam es zu Mindererträgen bei den Säumniszuschlägen und Zinsen auf Abgaben in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR. Bei den Säumniszuschlägen handelt es sich um die Erträge aus der Verzinsung von Steuer-

nachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a Abgabenordnung (Vollverzinsung). Da die Höhe der zu erwartenden Erträge und Aufwendungen aus der Vollverzinsung nur eingeschränkt planbar sind, liegt den jeweiligen Planansätzen ein gebildeter Durchschnittswert der Ergebnisse aus den letzten zehn Jahren zugrunde. Da die Verzinsung gesetzlich vorgeschrieben ist und nicht im Ermessen der Stadt Esslingen liegt, sind die Abweichungen zwischen Planansätzen und dem Vollzug aufgrund der tatsächlich vorzunehmenden Besteuerung nicht zu vermeiden.

Auch in der Produktgruppen 1221 Verkehrswesen gab es Mindererträge in Höhe von rund 0,9 Mio. EUR bei den Bußgeldern.

5.1.10. Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung – Ertragsquoten

Die nachfolgend verwendeten Kennzahlen basieren auf einer umstrukturierten Ergebnisrechnung und einer strukturierten Bilanz, also nicht direkt auf der vorgeschriebenen Gliederung des Jahresabschlusses. Diese Umgliederung ermöglicht es, die Kennzahlen im Konzernabschluss auf dieselbe Grundlage zu stellen.

Bei der Personalaufwandsquote werden beispielsweise neben den durch die vorgeschriebene Gliederung benannten Personalaufwandskonten noch zusätzlich unter anderem „sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen“ und „Beihilfen, Unterstützungen für Versorgungsempfänger“ mit eingerechnet.

Die **Steuerquote** zeigt an, zu welchem Teil die Kommune durch eigene Steuereinnahmen und ihr zustehende Steueranteile die laufenden Aufgaben bestreitet. Die Finanzierung durch Steuern sorgt für eine Unabhängigkeit von staatlichen Zuweisungen (z. B. Kindergartenförderung) bzw. direkten Erträgen. Direkte Erträge sind z.B. Kindergarten- und Musikschulgebühren, Bußgelder und Mieten.

Steuerquote	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Steuereinnahmen x 100</u> Ordentlicher Ertrag	56 %	49 %	60 %	60 %	61 %

Der prozentuale Anteil der Steuern an den gesamten ordentlichen Erträgen lag in den letzten Jahren bei etwa 60 %. Ab 2019 sank der Wert dann unter diesen Durchschnitt und stieg durch die sehr hohen Gewerbesteuererträge in 2022 und 2023 wieder auf 60 %, in 2024 sogar auf 61 %. Durch die hohen Ertragsrückgänge in den Jahren 2019 bis 2021 und dem in 2022 bis 2024 wieder starken Steuerertragszuwachs erkennt man, wie schnell und wie einschneidend sich die konjunkturabhängigen Steuererträge (insbesondere die Gewerbesteuer) und damit die Finanzierung des Haushalts verändern, wie schwankend die Werte ausfallen können. Eine Prognose für die kommenden Jahre kann unter dem Einfluss der bestehenden weltweiten Krisenherde, der daraus resultierenden globalen Auswirkungen und der sonstigen geopolitischen Veränderungen nicht seriös getroffen werden.

Gewerbesteuerquote	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Nettogewerbesteuer x 100</u> Ordentlicher Ertrag	24 %	16 %	32 %	36 %	33 %

Im Ergebnis 2024 sinkt die **Gewerbesteuerquote** nach dem sehr guten Ergebnis in 2023 mit 36 % wieder auf 33 %. Betragsmäßig reduziert sich der Ertrag von 154,9 Mio. EUR im Vorjahr auf 136,3 Mio. EUR in 2024, also um -18,6 Mio. EUR. Dennoch liegt auch in 2024 ein sehr gutes Ergebnis bei der Gewerbesteuer vor (nach einem Rekordtief in 2021), das geprägt war von Vorauszahlungsanhebungen fürs laufende Jahr und Veranlagungszuwächsen für Vorjahre. Der Verlauf der Kennzahl zeigt weiterhin, wie sprunghaft die Erträge der Gewerbesteuer ausfallen können und wie wenig planbar sie in ihrer Höhe tatsächlich sind.

Einkommensteuerquote	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Gemeindeanteil an der EKSt x 100</u> Ordentlicher Ertrag	20 %	22 %	18 %	16 %	18 %

Die **Einkommensteuerquote** nimmt nach Rückgängen in 2022 und 2023 wieder um zwei Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr zu. Auch betragsmäßig steigt sie zum Vorjahr weiter an (2023: 67,2 Mio. EUR und 2024: 71,6 Mio. EUR). Dies liegt zum einen am rückläufigen Gesamtertrag (2024: - 42,6 Mio. EUR) durch insgesamt gesunkene Erträge, aber auch an wieder steigenden Reallöhnen.

Die **Nettosteuererträge pro Einwohner** bilden den Teil der Steuereinnahmen und Zuweisungen ab, der nach Abzug der allgemeinen Umlagen bei der Stadt zur Deckung der Aufwendungen verbleibt. Mit diesen Mitteln sind die gesamten Aufgaben der Stadt zu finanzieren.

Nettosteuererträge pro Einwohner (EUR)	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Steuern zzgl. Zuweisungen abzgl. Umlagen</u> Einwohner	1.781	1.889	2.269	2.289	2.133

In 2020 war der Betrag durch Gewerbesteuer-Kompensationsmittel bei 1.781 EUR pro Einwohner gelandet. Seither steigt der Betrag an Nettosteuererträgen auch ohne Kompensationsmittel wieder an. In 2022 durch die Rekordsteuererträge um 380 EUR und 2023 nochmals um 20 EUR pro Einwohner jeweils gegenüber dem Vorjahr. In 2024 nimmt der Betrag pro Einwohner wieder um 156 EUR ab. Da diese Kennzahl durch den hohen Anteil der Gewerbesteuer starken Schwankungen ausgesetzt ist, kann für die kommenden Jahre nicht seriös prognostiziert werden, wie sie sich weiter entwickeln wird.

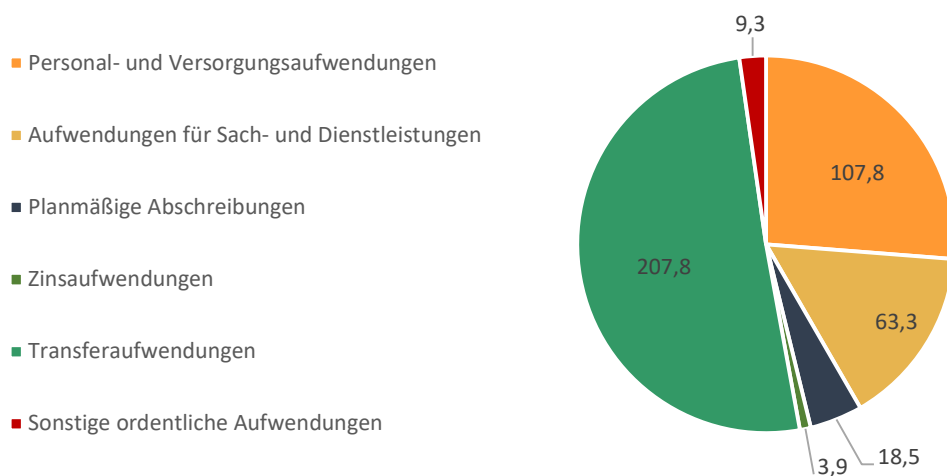
Die **Zuwendungsquote** zeigt den Anteil, den staatliche Stellen zur Finanzierung der laufenden Aufgaben der Stadt beitragen.

Zuwendungsquote	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Erhaltene Zuweis. u. Zuwendungen x 100</u> Ordentlicher Ertrag	28 %	35 %	27 %	25 %	23 %

Auch in 2024 sinkt diese Quote um zwei Prozentpunkte gegenüber dem Vorjahr, nachdem sie die letzten Jahre bis 2021 stetig gestiegen war. Betragsmäßig sind die Zuwendungen und Zuschüsse um etwa 21,4 Mio. EUR gesunken, was hauptsächlich an den stark rückläufigen Schlüsselzuweisungen in etwa gleicher Höhe lag. Die Gesamterträge sinken jedoch um etwa Doppelte (- 42,6 Mio. EUR), was den insgesamten Rückgang der Quote etwas abmildert. Damit kann man feststellen, dass die Zuwendungen und Zuschüsse deutlich zurück gehen und das Niveau nicht halten können.

5.2. Aufwandsstruktur

Ordentliche Aufwendungen 2024 (in Mio. EUR)



Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen 2022 bis 2024 im Überblick (in EUR):

In EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Personal- und Versorgungsaufwendungen	89.729.532	93.187.954	99.263.588	109.511.560	107.783.527
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.084.031	54.507.471	63.563.540	71.468.481	63.277.826
Planmäßige Abschreibungen	17.657.947	18.323.959	18.800.870	15.974.713	18.517.340
Zinsaufwendungen	2.391.078	2.385.669	3.161.160	2.683.600	3.882.715
Transferaufwendungen	122.516.443	178.124.564	223.538.183	206.843.778	207.768.758
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.913.648	7.279.194	8.547.800	5.104.381	9.281.083
Ordentliche Aufwendungen	295.292.679	353.808.810	416.875.141	411.586.513	410.511.249
Betrag in EUR je Einwohner	3.156	3.831	4.437	4.320	4.309

5.2.1. Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen schließen 2024 mit Einsparungen in Höhe von rund 1,7 Mio. EUR ab (Planansatz 2024: 109,5 Mio. EUR, Ergebnis 2024: 107,8 Mio. EUR). Das geringere Ergebnis ergibt sich vorrangig durch Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen sowie stärker als erwartet ausfallende Personalfluktuationen. Letztere in Verbindung mit einer 6-monatigen Wiederbesetzungssperre für die Nachbesetzung von Stellen in der Kernverwaltung. Die verringerten Personalkosten bei ausbleibender Vertretung sowie späterer Nachbesetzung führten zu geringeren Personalaufwendungen.

Ein leicht gegenläufiger Effekt resultiert aus dem Tarifabschluss zum neuen Bezirkslohnentarif 6G im handwerklichen Bereich, in dessen Folge sich Höhergruppierungen und damit verbundene Mehraufwendungen für einzelne Gruppen von Mitarbeitenden ergaben.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen haben sich in den Geschäftsjahren 2021 bis 2024 wie folgt entwickelt:

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	89.702.594	93.161.787	99.254.112	109.511.560	107.777.345
Versorgungsaufwendungen	26.938	26.166	9.476	0	6.181
Sonstige Personalaufwendungen	264.804	313.622	332.295	310.845	299.415
Summe Personalaufwendungen	89.994.336	93.501.575	99.595.883	109.822.405	108.082.941
Ordentliche Aufwendungen	295.292.679	353.808.810	416.875.141	411.586.513	410.511.249
Betrag in EUR je Einwohner	962	1.012	1.060	1.153	1.135

5.2.2. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen 2024 mit einem Ergebnis von 63,3 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz von 71,5 Mio. EUR und damit mit Einsparungen von rund 8,2 Mio. EUR ab.

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.084.030	54.507.471	63.563.540	71.468.481	63.277.826
ordentliche Aufwendungen	295.292.679	353.808.810	416.875.141	411.586.513	410.511.249
Betrag in EUR je Einwohner	589	590	677	750	664

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen haben sich im Ergebnis in den Geschäftsjahren 2022 bis 2024 wie folgt entwickelt:

Bezeichnung	Ergebnis 2022 in EUR	Ergebnis 2023 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	4.204.341	5.418.136	4.604.147
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.614.881	1.486.789	1.594.861
Mieten und Pachten, Leasing	32.465.833	38.481.805	34.446.220
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	933.932	1.110.193	926.849
Haltung von Fahrzeugen	879.322	946.168	969.133
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	836.249	903.488	1.055.877
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.773.279	14.339.112	18.702.990
Aufwendungen für den Verbrauch von sonstigen Vorräten	185.809	268.064	220.186
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	613.825	609.785	757.563
Summe	54.507.471	63.563.540	63.277.826

Das Rechnungsergebnis der Summe der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist im Vergleich zum Jahresergebnis 2023 in 2024 um 0,5 % gesunken. Die minimale Differenz ergibt sich hauptsächlich aus den gesunkenen Mietnebenkosten, welche durch erhöhte Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen kompensiert werden.

Ein Planvergleich für 2024 zeigt folgendes Bild:

Bezeichnung	Nachtrag 2024 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR	Planvergleich in EUR
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	5.651.257	4.604.147	-1.047.110
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.106.945	1.594.861	-512.084
Mieten und Pachten, Leasing	38.474.592	34.446.220	-4.028.372
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.061.954	926.849	-135.105
Haltung von Fahrzeugen	910.525	969.133	58.608
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.089.423	1.055.877	-33.546
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.740.080	18.702.990	-2.037.090
Aufwendungen für den Verbrauch von sonstigen Vorräten	314.035	220.186	-93.849
Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.119.670	757.563	-362.107
Summe	71.468.481	63.277.826	-8.190.655

Gegenüber dem Nachtragshaushalt sind in 2024 Minderaufwendungen in Höhe von 8.190.655 EUR angefallen. Unter Berücksichtigung der im Rahmen von überplanmäßigen/außerplanmäßigen Aufwendungen genehmigten Planmittel im Saldo in Höhe von 459 EUR, Budgetüberträgen aus 2023 in Höhe von 1.936.886 EUR sowie von Budgetüberträgen nach 2025 in Höhe von 2.468.956 EUR ergibt sich hier insgesamt eine Einsparung von 7.659.044 EUR.

Bei der **Unterhaltung des beweglichen und des unbeweglichen Vermögens** liegen die Aufwendungen, unter Berücksichtigung der im Rahmen von überplanmäßigen/außerplanmäßigen Aufwendungen genehmigten Planmittel in Höhe von -337.984 EUR und den Ermächtigungsüberträgen von im Saldo rund 0,4 Mio. EUR, bei insgesamt etwa 0,8 Mio. EUR unter dem Planansatz.

Dies rührt hauptsächlich aus geringeren Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (1,7 Mio. EUR Minder-aufwendungen), für den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (0,3 Mio. EUR Minderaufwendungen) und für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens (knapp 0,2 Mio. EUR Minderaufwendungen) her.

Bei der Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen entstanden zusammen mit dem Material- und Fremdaufwand Mehraufwendungen von rund 1,2 Mio. EUR, ebenso beim Fremdaufwand für die Unterhaltung von Straßen rund 0,2 Mio. EUR Mehraufwand.

Beim Bereich **Mieten und Pachten, Mietnebenkosten und Leasing** liegen die die Aufwendungen etwa 4,0 Mio. EUR unter dem Nachtragsplanansatz. Dies ergibt sich überwiegend aus Einsparungen bei den Mieten und Rückerstattungen von Mietnebenkosten 2023, insbesondere in den Teilhaushalten 40 – Amt für Bildung, Erziehung und Betreuung – und 50 – Amt für Soziales, Integration und Sport.

Im Bereich der **Haltung von Fahrzeugen** kam es zu Mehraufwendungen von rund 60.000 EUR.

Die Einsparungen bei den **Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** in Höhe von rund 2,0 Mio. EUR setzen sich im Wesentlichen zusammen aus Einsparungen bei den allgemeinen Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit rund 1,8 Mio. EUR, beim Aufwand für Essen- und Menüdienst mit rund 0,6 Mio. EUR (alle aus dem Bereich der Schulumensen) und bei den besonderen schulischen Aufwendungen mit rund 0,2 Mio. EUR.

Bei den allgemeinen Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen gehen die Einsparungen auf viele verschiedene Produktgruppen zurück. Die größten Einsparungen erfolgten jedoch bei Produktgruppe 5110-261 Städtebauliche Planung mit rund 0,3 Mio. EUR, bei Produktgruppe 5110-161 Stadtentwicklungsplanung mit etwa 0,2 Mio. EUR, bei Produktgruppe 2720 Bibliotheken mit rund 0,2 Mio. EUR, bei Produktgruppe 5110-00B Mobilität mit etwa 0,2 Mio. EUR und bei Produktgruppe 5610-00B Nachhaltigkeit und Klimaschutz mit ebenfalls rund 0,2 Mio. EUR.

Mehraufwendungen gab es insbesondere bei der Monetarisierung für Ganztagschulen mit rund 0,5 Mio. EUR, da hier das Budget an anderer Stelle geplant wird und bei den Aufwendungen für EDV mit etwa 0,1 Mio. EUR.

Die Einsparungen bei den **Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR entstehen hauptsächlich mit einem Betrag von etwa 0,1 Mio. EUR bei der Produktgruppe 36500101 Förderung von Kindern 0-6 Jahre und mit etwa 0,1 Mio. EUR bei den Produktgruppen 92110 und 211* Bereitstellung und Betrieb von Schulen.

5.2.3. Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen einen großen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen dar.

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Zuweisungen an das Land	165	0	0	0	29
Zuweisungen an Gemeinden	4.198	5.120	19.175	0	5.120
Zuweisungen an Zweckverbände, GVV	675.392	660.000	287.230	5.120	0
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen	13.590.047	17.014.312	22.505.256	35.929.374	29.299.554
Abwicklung Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten für Zuschüsse an verbundene Untern.	187.401	0	0	0	7.920.000
Zuschüsse an private Unternehmen	21.036	29.340	20.492	42.000	18.600
Zuschüsse an übrige Bereiche	27.632.730	30.366.093	33.751.677	40.193.784	37.653.656
Schuldendiensthilfe	153.257	170.373	128.485	143.400	170.649
Gewerbesteuerumlage	4.781.263	10.469.806	13.644.991	11.655.000	11.783.692
Allgemeine Umlage an das Land	31.696.724	36.442.307	39.104.796	50.210.000	50.213.329
Abwicklungen Rückstellungen Finanz- ausgleich	0	28.280.000	47.947.161	-1.470.000	970.000
Allgemeine Umlagen an Gemeinden	43.167.468	45.348.977	49.190.649	68.770.000	68.770.429
Abwicklung Rückstellungen Kreisumlage	0	8.650.000	16.167.155	430.000	0
Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	573.074	654.984	735.416	899.000	925.591
Allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	33.688	33.251	35.701	36.100	38.108
Summe	122.516.443	178.124.563	223.538.184	206.843.778	207.768.758
Ordentliche Aufwendungen	295.292.679	353.808.810	416.875.141	411.586.513	410.511.249
Betrag in EUR je Einwohner	1.309	1.929	2.379	2.171	2.180

In den Jahren 2022 bis 2024 sind an Transferaufwendungen abgeflossen:

Bezeichnung	Ergebnis 2022 in EUR	Ergebnis 2023 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR
Zuweisungen an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dergleichen	660.000	287.230	0
Zuschüsse an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	17.014.312	22.505.256	29.299.554
Abwicklung Rückstellungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	7.920.000
Zuschüsse an übrige Bereiche	30.366.093	33.751.677	37.653.656
Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	170.373	128.485	170.649
Gewerbesteuerumlage	10.469.806	13.644.991	11.783.692
Allgemeine Umlagen an das Land	36.442.307	39.104.796	50.213.329
Abwicklung Rückstellungen FAG	28.280.000	47.947.161	970.000
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/Gemeindeverbände	45.348.977	49.190.649	68.770.429
Abwicklung Rückstellungen Kreisumlage	8.650.000	16.167.155	0
Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	654.984	735.416	925.591
Sonstige Transferaufwendungen	67.711	75.368	61.858
Summe	178.124.563	223.538.184	207.768.758

Zuschüsse an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen wurden unter anderen geleistet an

- Eigenbetrieb Klinikum Esslingen 17.190.591 EUR
- Esslingen live – Kultur- und Kongress GmbH 5.000.000 EUR
- Städtischer Verkehrsbetrieb 3.690.592 EUR
- SWE GmbH (Bäderbetrieb) 2.300.000 EUR
- Esslinger Stadtmarketing- und Tourismus GmbH 736.000 EUR
- Esslingen Markt- und Event GmbH 200.000 EUR
- Städtische Gebäude (denkmalbedingter Mehraufwand) 78.100 EUR
- Versorgungsgesellschaft END GmbH 64.275 EUR

Als **Aufwand für Rückstellungsabwicklungen für ungewisse Verbindlichkeiten** aus Zuschüssen an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen wurden in 2024 insgesamt 7.920.000 EUR verbucht (Klinikum 7,4 Mio. EUR und Städtische Pflegeheime 520.000 EUR).

Zuschüsse an übrige Bereiche sind schwerpunktmäßig angefallen für:

• Produktgruppe 36500101 Kinderbetreuung	27.789.053 EUR
• Produktgruppe 2610 Theater	2.745.699 EUR
• Produktgruppe 4210 Förderung des Sports	2.209.636 EUR
• Produktgruppe 362004 Einrichtungen Jugendarbeit	1.280.372 EUR
• Produktgruppe 36500201 Kindertagespflege	725.417 EUR
• Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege	724.667 EUR
• Produktgruppe 362001 Kinder- und Jugendarbeit	691.547 EUR
• Produktgruppe 3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	275.468 EUR
• Produktgruppe 92110 Bereitstellung und Betreuung von Schulen	271.113 EUR
• Produktgruppe 2620 Musikpflege	253.386 EUR
• Produktgruppe 3680 Kooperation und Vernetzung	133.940 EUR
• Produktgruppe 5220-00B Wohnen	107.320 EUR
• Produktgruppe 1220 Ordnungswesen (für den Tierschutz)	106.272 EUR

Basierend auf den Gewerbesteuereinzahlungen bis zum Stichtag 31.12.2024 mussten rund 11,8 Mio. EUR **Gewerbesteuerumlage** bezahlt werden. Die zu zahlende Umlage betrug in 2024 damit rund 0,1 Mio. EUR mehr als der geplante Ansatz von rund 11,7 Mio. EUR.

Die **allgemeinen Umlagen an das Land** wurden mit rund 50,2 Mio. EUR geplant und schließen auch mit einem Ergebnis von rund 50,2 Mio. EUR ab. Die Mehraufwendungen betragen damit nur etwa 3.300 EUR.

Der Nachtrags-Planansatz der **Kreisumlage** betrug rund 68,8 Mio. EUR. Das Ergebnis entspricht mit rund 68,8 Mio. EUR dem Ansatz.

Die Umlagen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs sowie an den Kreis basieren auf der Steuerkraftsumme der Kommunen. Für das Jahr 2024 ergibt sich diese aus dem Steueraufkommen des Jahres 2022.

Um dieser Systematik Rechnung zu tragen, wurden **Rückstellungen für den Kommunalen Finanzausgleich** des Jahres 2026 gebildet. Hierdurch werden in Jahren mit erhöhten Gewerbesteuererträgen die erhöhten Umlagebelastungen bei FAG- und Kreisumlage sowie die verminderten Schlüsselzuweisungen im Jahr 2026 abgemildert. Gleichzeitig konnten im Jahr 2024 Rückstellungen aufgelöst werden, welche beim Rechnungsabschluss 2022 gebildet wurden.

Nachfolgend werden die Vorgänge in der Übersicht dargestellt:

Auflösung für Belastung FAG-Umlage/Schlüsselzuweisungen aus 2022	-28.280.000 EUR
Zuführung für Belastung FAG-Umlage/Schlüsselzuweisungen in 2026	27.690.000 EUR
Saldo Konto FAG-Umlage/Schlüsselzuweisungen	-590.000 EUR
Auflösung für Belastung Kreisumlage aus 2022	-8.650.000 EUR
Zuführung für Belastung Kreisumlage in 2026	10.210.000 EUR
Saldo Konto Kreisumlage	1.560.000 EUR

Saldiert ergibt sich jeweils ein Aufwand, was zu einer Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses führt. Gleichzeitig erhöht sich der Bestand an Rückstellungen um diese Beträge. Die Auflösung der neu gebildeten Rückstellungen fließt in die Planung der nächsten Jahre ein.

Unter den **allgemeinen Umlagen an Zweckverbände** in Höhe von insgesamt rund 0,9 Mio. EUR wurde allein die Verwaltungsumlage an den Verband Region Stuttgart verbucht.

Ein Planvergleich der Transferaufwendungen für 2024 zeigt im Detail folgendes Bild:

Bezeichnung	Nachtrag 2024 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR	Planvergleich in EUR
Zuweisungen an das Land	0	29	29
Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0	5.120	5.120
Zuweisungen an Zweckverbände	5.120	0	-5.120
Zuschüsse an verbundene Unternehmen	35.929.374	29.299.554	-6.629.820
Abwicklung Rückstellungen Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0	7.920.000	7.920.000
Zuschüsse an private Unternehmen	42.000	18.600	-23.400
Zuschüsse an übrige Bereiche	40.193.784	37.653.656	-2.540.128
Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	143.400	170.649	27.249
Gewerbesteuerumlage	11.655.000	11.783.692	128.692
Allgemeine Umlagen an das Land	50.210.000	50.213.329	3.329
Abwicklung Rückstellungen Finanzausgleich	-1.470.000	970.000	2.440.000
Allgemeine Umlagen an Gemeinden	68.770.000	68.770.429	429
Abwicklung Rückstellungen Kreisumlage	430.000	0	-430.000
Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	899.000	925.591	26.591
Umlage an übrige Bereiche	36.100	38.109	2.009
Summe	206.843.778	207.768.758	924.980

Planabweichungen bei den Zuschüssen an verbundene Unternehmen

Bei den Zuschüssen an verbundene Unternehmen lag der Ansatz bei rund 35,9 Mio. EUR, Aufwendungen wurden in Höhe von ca. 29,3 Mio. EUR verbucht. Damit kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von rund 6,6 Mio. EUR.

Bei der Volkshochschule Esslingen waren an Zuschüssen rund 0,8 Mio. EUR geplant, es flossen jedoch nur rund 40.000 EUR, was zu einer Minderaufwendung in Höhe von rund 0,8 Mio. EUR führte.

Der Städtische Verkehrsbetrieb wurde bei den Zuschüssen mit 7,7 Mio. EUR eingeplant, es wurden davon 3,7 Mio. EUR ausbezahlt. Die Minderaufwendungen betragen damit rund 4,0 Mio. EUR.

Für den SWE Bäderbetrieb wurden an Zuschüssen etwa 2,3 Mio. EUR an Aufwendungen eingeplant, die auch in gleicher Höhe ausgezahlt wurden. Ebenso verhielt es sich bei den eingeplanten Zuschüssen an die Esslingen live Kultur und Kongress GmbH mit 5,0 Mio. EUR, an die Esslingen Markt und Event GmbH mit 0,2 Mio. EUR, an die Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH mit rund 0,7 Mio. EUR und an die Versorgungsgesellschaft END GmbH mit etwa 64.300 EUR.

Das Klinikum Esslingen wurde bei den Zuschüssen mit 19,0 Mio. EUR eingeplant, es wurden davon 17,2 Mio. EUR ausbezahlt. Die Minderaufwendungen betragen damit rund 1,8 Mio. EUR und entsprechen damit den Mindererträgen bei den Kostenerstattungen (siehe Kapitel 5.1.6). Es wurden zudem für eine drohende Verlustabdeckung Rückstellungen fürs Klinikum mit weiteren 7,4 Mio. EUR gebildet.

Auch für die Städtischen Pflegeheime Esslingen wurde eine Rückstellung in Höhe von rund 0,5 Mio. EUR zur Verlustabdeckung gebildet.

Planabweichungen bei den Zuschüssen an übrige Bereiche

Geplant waren rund 40,2 Mio. EUR an Zuschüssen an übrige Bereiche, davon wurden knapp 37,7 Mio. EUR ausgezahlt. Unter Berücksichtigung von internen Umschichtungen in Höhe von 1.476.735 EUR wurden folglich etwa 1,1 Mio. EUR weniger ausgezahlt als eingeplant war.

Bei den Zuschüssen an übrige Bereiche gehen die Einsparungen auf viele verschiedene Produktgruppen zurück. Die größten Einsparungen erfolgten jedoch bei den Produktgruppen 3650* Förderung von Kindern in verschiedenen Bereichen mit rund 0,6 Mio. EUR unter Berücksichtigung von internen Umschichtungen in Höhe von insgesamt rund 1,5 Mio. EUR. Aufgrund nicht in Betrieb genommener Einrichtungen und Gruppen bei freien Trägern sowie Rückzahlungsansprüchen der Stadt aus dem Jahr 2023 wurden nicht alle Finanzmittel benötigt.

Weitere Minderaufwendungen gab es in der Produktgruppe 1114-050 Bürgerschaftliches Engagement und kommunale Integrationsförderung in Höhe von rund 0,1 Mio. EUR und in Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen in Höhe von ebenfalls rund 0,1 Mio. EUR.

Planabweichungen bei der Gewerbesteuerumlage

Geplant waren im Nachtrag rund 11,7 Mio. EUR an Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage. Insgesamt wurden etwa 11,8 Mio. EUR ausgezahlt. Es wurden somit etwa 0,1 Mio. EUR mehr ausgezahlt als eingeplant waren. Dies resultiert aus den um etwa 3,1 Mio. EUR höher ausgefallenen Gewerbesteuererträgen in 2024, welche eine höhere Umlage nach sich zogen.

Planabweichungen bei der Abwicklung der Rückstellungen Finanzausgleich und Kreisumlage

Da in 2024 für die Bildung von Rückstellungen für 2026 für FAG-Umlage und Kreisumlage zusammen rund -1,0 Mio. EUR geplant waren (man ging von höheren Auflösungen als Neubildungen aus), stellen die dann aufgrund des guten Gewerbesteuerertrags gebildeten Rückstellungen in diesem Bereich einen Mehraufwand in Höhe von zusammen 2,4 Mio. EUR dar.

5.2.4. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Wesentliche sonstige ordentliche Aufwendungen (Vergleich der Ergebnisse 2022 bis 2024):

Bezeichnung	Ergebnis 2022 in EUR	Ergebnis 2023 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	313.622	332.295	299.415
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	667.424	572.113	758.216
Aufwand für Leiharbeitskräfte	280.976	14.589	76.018
Rechts- und Beratungskosten	100.454	222.721	138.603
Aufwendungen für Schülerbeförderung	118.480	124.017	165.883
Mitgliedsbeiträge	238.332	239.329	251.505
Geschäftsaufwendungen	1.190.884	1.241.383	1.443.205
Aufwand für Steuern vom Einkommen und Ertrag	43.833	135.017	84.908
Versicherungen	888.009	930.915	906.236
Erstattungen an Gemeinden (GV)	644.386	715.270	747.462
Erstattungen an verbundene Unternehmen	127.338	115.285	131.930
Erstattungen an den Eigenbetrieb Stadtentwässerung	2.363.500	2.179.417	2.276.471
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	175.332	147.955	144.694
Säumniszuschläge	58.247	1.425.874	86.427
Abwicklung Rückstellung für einmalige Gewerbesteuererstattung Nebenforderungen	-58.247	0	1.612.025

Ein Planvergleich für 2024 zeigt im Detail folgendes Bild:

Bezeichnung	Nachtrag 2024 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR	Planvergleich in EUR
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	310.845	299.415	-11.430
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	836.100	758.216	-77.884
Verfügun gsmittel	7.000	1.007	-5.993
Leiharbeitskräfte	4.000	76.018	72.018
2Lizenzen und Konzessionen	17.860	20.643	2.783
Gebühren und Entgelte	8.120	1.451	-6.669
Rechts- und Beratungskosten	388.298	138.603	-249.695

Bezeichnung	Nachtrag 2024 in EUR	Ergebnis 2024 in EUR	Planvergleich in EUR
Aufwendungen für Schülerbeförderung	216.500	165.883	-50.617
Mitgliedsbeiträge	295.206	251.505	-43.701
Geschäftsaufwendungen	1.964.545	1.443.205	-521.340
Abwicklung Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten	30.000	6.749	-23.251
Betriebliche Steueraufwendungen	24.933	0	-24.933
Aufwendungen für Steuer vom Einkommen und Ertrag	43.648	84.908	41.260
Versicherungen	1.003.276	906.236	-97.040
Aufwendungen für Schadensfälle	11.700	392	-11.308
Erstattungen an den Bund	32.500	32.505	5
Erstattungen an Gemeinden (GV)	742.500	747.462	4.962
Erstattungen an Zweckverbände	10.000	12.076	2.076
Erstattungen an verbundene Unternehmen	307.250	131.930	-175.320
Erstattungen an verbundene Unternehmen - Straßenentwässerung	2.350.000	2.276.471	-73.529
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	150.000	144.694	-5.306
Erstattungen an private Unternehmen	0	15.240	15.240
Erstattungen an übrige Bereiche	10.000	0	-10.000
Säumniszuschläge	340.000	86.427	-253.573
Abwicklung Rückstellungen für einmalige Gewerbesteuer-Erstattungen	0	1.612.025	1.612.025
Aufwand für diverse Differenzen	100	0	-100
Zuführung zu den Rücklagen Stiftung aus Überschuss ordentliches Ergebnis	0	68.021	68.021
-Globaler Minderaufwand	-4.000.000	0	4.000.000
Summe	5.104.381	9.281.083	4.176.702

Bei den **Rechts- und Beratungskosten** wurde der Planansatz in Höhe von rund 250.000 EUR unterschritten. Die Einsparungen resultieren aus verschiedenen Produktgruppen, bei Teilhaushalt 30 – Amt für Rechts- und Grundstücksangelegenheiten fiel mit Minderaufwendungen über rund 144.000 EUR der größte Teil an.

Der Nachtrags-Planansatz der **Geschäftsaufwendungen** belief sich auf rund 2,0 Mio. EUR. Im Ergebnis sind Aufwendungen in Höhe von etwa 1,4 Mio. EUR angefallen. Die Einsparungen in Höhe von insgesamt rund 0,6 Mio. EUR (ca. 27 % des Ansatzes) resultieren aus nahezu allen Produktgruppen.

Im Bereich **Erstattungen an verbundene Unternehmen** wurde der Nachtrags-Planansatz von etwa 310.000 EUR um rund 180.000 EUR unterschritten. Hier wurde mit höheren Betriebskostensätzen fürs Alte Rathaus und die Osterfeldhalle gerechnet.

Aufwendungen für Säumniszuschläge wurden im Ergebnis mit knapp 0,1 Mio. EUR verausgabt, die insbesondere für Erstattungsinsen für Rückzahlungen im Bereich der Gewerbesteuer angefallen sind. Geplant waren rund 0,3 Mio. EUR, was im Ergebnis einen Minderaufwand von etwa 0,2 Mio. EUR zur Folge hatte.

Da die Höhe der zu erwartenden Aufwendungen aus der Vollverzinsung nur eingeschränkt planbar sind, liegt den jeweiligen Planansätzen ein gebildeter Durchschnittswert der Ergebnisse aus den letzten zehn Jahren zugrunde. Da die Verzinsung gesetzlich vorgeschrieben ist und nicht im Ermessen der Stadt Esslingen liegt, sind die Abweichungen zwischen Planansätzen und dem Vollzug aufgrund der tatsächlich vorzunehmenden Besteuerung nicht zu vermeiden.

Beim beschlossenen **Globalen Minderaufwand** wird planungstechnisch der Einsparungsanteil aller Teilhaushalte an einer Stelle im Haushalt zusammengefasst. Die Einsparungen erfolgen dann in den jeweiligen Ämterbudgets, was rechnerisch in der Darstellung hier an dieser Stelle zu einem Mehraufwand in Höhe der 4 Mio. EUR führt.

5.2.5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

An Zinsaufwendungen war in 2024 ein Betrag in Höhe von 2.683.600,00 EUR veranschlagt. Die tatsächlichen Aufwendungen liegen bei 3.882.715,37 EUR und damit um rund 1,2 Mio. EUR über dem Nachtragsplan. Die Steigerung resultiert aus den gestiegenen Ertragszinsen im Rahmen den Liquiditätsverbundes, welche anteilig an die teilnehmenden Eigenbetriebe weitergegeben werden.

5.2.6. Planmäßige Abschreibungen

Die planmäßigen Abschreibungen der Kontengruppe 47 mit insgesamt rund 18,5 Mio. EUR setzen sich im Ergebnis zusammen aus

- Abschreibungen auf das Sachvermögen in Höhe von 16,3 Mio. EUR (2023 16,1 Mio. EUR)
- Abschreibungen auf Forderungen in Höhe von 1,0 Mio. EUR (2023 2,0 Mio. EUR)
- sonstigen Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 1,2 Mio. EUR (2023 0,7 Mio. EUR).

Die Mehraufwendungen bei den Abschreibungen auf Sachvermögen in Höhe von etwa 0,3 Mio. EUR entstehen aus der Sanierung der Straßen und Beleuchtung sowie der Anschaffung von Fahrzeugen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Die sonstigen Abschreibungen auf Forderungen wegen Niederschlagung und Pauschalwertberichtigung betrugen rund 1,0 Mio. EUR und stammen in vielen Fällen aus Steuerforderungen (insbesondere aus Vorgängen bei der Gewerbesteuer).

Der Gesamtbetrag der sonstigen Abschreibungen auf das Finanzvermögen (Planansatz 0 EUR) in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR entfällt im Wesentlichen mit 0,9 Mio. EUR auf die Esslingen live – Kultur und Kongress GmbH.

5.2.7. Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung – Aufwandsquoten

Die nachfolgend verwendeten Kennzahlen basieren auf einer strukturierten Ergebnisrechnung und einer strukturierten Bilanz, also nicht direkt auf der Gliederung des Jahresabschlusses. Diese Umgliederung ermöglicht es, die Kennzahlen im Konzernabschluss auf dieselbe Grundlage zu stellen.

Die **Aufwandsstruktur** zeigt im Jahresvergleich wie sich die Gewichtungen zwischen den einzelnen Aufwandsarten verschieben.

	2020	2021	2022	2023	2024
Personal- und Versorgungsaufwand	30 %	30 %	26 %	24 %	26 %
Aufwendungen für Sach-/ Dienstleistungen	20 %	21 %	17 %	17 %	17 %
Transferaufwendungen	43 %	42 %	51 %	54 %	51 %
Abschreibungen	5 %	6 %	5 %	4 %	4 %
Zinsen, sonstige Aufwendungen und Finanzaufwendungen	2 %	1 %	1 %	1 %	2 %

Die Höhe der **Personalaufwandsquote** ist zum einen branchenabhängig, da personalintensive Dienstleistungen – wie bei einer Kommune - eine höhere Quote verursachen. Zum anderen ist die Quote im (interkommunalen) Vergleich nur dann vergleichbar, wenn auch die Organisationsform, bzw. der Anteil der Leistungserbringung durch freie Träger oder Dritte vergleichbar ist. Da Personalkosten in der Regel aus Dauerschuldverhältnissen (Arbeitsvertrag, Beamtenverhältnis) resultieren, ist nur eine sehr geringe Flexibilität bei der Steuerung möglich.

Personalaufwandsquote	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Personal- und Versorgungsaufwand x 100</u> Ordentlicher Aufwand	30 %	30 %	26 %	24 %	26 %

Der Personal- und Versorgungsaufwand ist betragsmäßig angewachsen um rund 8,5 Mio. EUR auf insgesamt 108,2 Mio. EUR. Aus diesem Grund steigt diese Quote um 2 Prozentpunkte, noch zusätzlich verstärkt dadurch, dass der ordentliche Aufwand zum Vorjahr insgesamt leicht rückläufig ist. Bei einer Besetzung aller Stellen läge die Quote noch höher.

In direktem Verhältnis zur Personalaufwandsquote steht die **Materialaufwandsquote**, die den Anteil der Sach- und Dienstleistungen am Gesamtaufwand darstellt.

Materialaufwandsquote	2020	2021	2022	2023	2024
Aufwand für Waren und bezogene <u>Dienstleistungen x 100</u> Ordentlicher Aufwand	20 %	21 %	17 %	17 %	17 %

Diese Quote bleibt im dritten aufeinander folgenden Jahr auf gleichem Niveau mit 17 %. Betragsmäßig steigt dieser Aufwand geringfügig um etwa 0,1 Mio. EUR auf insgesamt rund 70,2 Mio. EUR bei leicht rückläufigem Gesamtaufwand. Gründe dafür liegen unter anderen in der Haushaltssperre, aber auch in hohen Rückerstattungen für Nebenkosten begründet.

Aufwandssteigerungen gegenüber dem Vorjahr sind insbesondere zu verzeichnen im Bereich

- Mieten und Pachten (ohne SGE) mit + 0,4 Mio. EUR
- Mieten Schule/Kiga an SGE mit + 1,3 Mio. EUR
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit + 0,9 Mio. EUR
- Aufwand für Essen und Menüdienst an Schulen und Kitas mit + 0,3 Mio. EUR
- IT-Dienstleistungen an den SGE und Medienentwicklungsplan mit + 3,4 Mio. EUR

Aufwandsreduzierungen gegenüber dem Vorjahr sind insbesondere zu verzeichnen im Bereich

- Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen mit - 0,7 Mio. EUR
- Mietnebenkosten (auch Schule/Kiga) an SGE mit – 5,5 Mio. EUR

Transferaufwandsquote gesamt	2020	2021	2022	2023	2024
<u>Transferaufwand x 100</u> Ordentlicher Aufwand	43 %	42 %	51 %	54 %	51 %

Der Transferaufwand lag in absoluten Zahlen in 2024 insgesamt bei rund 209,1 Mio. EUR und damit um rund 15,2 Mio. EUR niedriger als in 2023, was auch den Rückgang in der Quote um 3 Prozentpunkte erklärt. Das hängt unter anderen mit den zwar wieder rückläufigen, aber dennoch weiter hohen Gewerbesteuererträgen und den damit verbundenen Auswirkungen auf diverse Umlagen zusammen. Der Rückgang im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres resultiert im Detail aus gestiegenen Zuschüssen an verbundene Unternehmen und Beteiligungen mit + 14,7 Mio. EUR (insbesondere Klinikum, ES live GmbH und SVE) und der dazugehörigen Rückstellungsbildungen, aus gestiegenen Zuschüssen für Vereine und kulturelle Einrichtungen mit + 3,9 Mio. EUR, aus gestiegener FAG- und Kreisumlage (insgesamt + 30,7 Mio. EUR), geringeren Rückstellungsbildungen für FAG- und Kreisumlage (– 63,1 Mio. EUR) und aus rückläufiger Gewerbesteuerumlage (– 1,9 Mio. EUR).

Bei der **Transferaufwandsquote** muss, ähnlich wie bei den Zuweisungen und Zuwendungen, unterschieden werden zwischen **Transferaufwand an staatliche und kommunale Stellen** (in der Regel allgemeine Umlagen) und **Transferaufwand an Dritte, Eigenbetriebe und Beteiligungen** (in der Regel zweckgebunden).

Transferaufwandsquote an staatliche und kommunale Stellen	2020	2021	2022	2023	2024
Transferaufwand an staatliche und <u>kommunale Stellen x 100</u> . Ordentlicher Aufwand	28 %	27 %	37 %	40 %	32 %

Dieser Aufwandsanteil sinkt 2024 betragsmäßig um 34,4 Mio. EUR (2023 Anstieg um 36,6 Mio. EUR), was auch den Rückgang der Quote um acht Prozentpunkte erklärt. Dies resultiert hauptsächlich aus gestiegener FAG- und Kreisumlage und gleichzeitig reduzierter dazugehöriger Rückstellungsneubildungen (insgesamt - 32,5 Mio. EUR) sowie aus reduzierter Gewerbesteuerumlage (- 1,9 Mio. EUR).

Transferaufwandsquote an Dritte und EuB	2020	2021	2022	2023	2024
Transferaufwand an Dritte und Eigenbetriebe <u>und Beteiligungen x 100</u> . Ordentlicher Aufwand	15 %	14 %	14 %	14 %	19 %

Die Quote steigt deutlich gegenüber den Vorjahren um fünf Prozentpunkte. In absoluten Zahlen betrachtet steigt der Transferaufwand an Dritte, Eigenbetriebe und Beteiligungen um 19,2 Mio. EUR. Dies resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Zuschüssen an Eigenbetriebe und Beteiligungen und den damit verbundenen Rückstellungsbildungen um 14,7 Mio. EUR und aus ebenfalls gestiegenen Zuschüssen an Vereine und kulturelle Einrichtungen um 3,9 Mio. EUR.

5.3. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ist der Saldo aus ordentlichen Aufwendungen und ordentlichen Erträgen in einem Rechnungsjahr.

Der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gilt als bedeutendste Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit. Ist das ordentliche Ergebnis im Hinblick auf einen Mehrjahreshorizont negativ, so kann geschlussfolgert werden, dass keine generationengerechte Haushaltspolitik betrieben wurde. Umgekehrt kann bei einem nachhaltig positiven ordentlichen Ergebnis von einer generationengerechten Haushaltspolitik gesprochen werden.

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.278.498	379.301.067	428.182.893	392.537.987	382.563.685
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	292.901.601	351.423.141	413.713.982	408.902.913	406.628.534
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.376.897	27.877.926	14.468.911	-16.364.926	-24.064.849
Finanzerträge	679.485	1.047.843	4.287.434	4.093.100	7.260.201
Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	2.391.078	2.385.669	3.161.159	2.683.600	3.882.715
Finanzergebnis	-1.711.593	-1.337.826	1.126.275	1.409.500	3.377.486
Ordentliche Erträge	296.957.983	380.348.910	432.470.327	396.631.087	389.823.886
Ordentliche Aufwendungen	295.292.679	353.808.810	416.875.141	411.586.513	410.511.249
Ordentliches Jahresergebnis	1.665.304	26.540.100	15.595.186	-14.955.426	-20.687.363
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	100,6 %	107,5 %	103,7 %	96,4%	95,0 %

In der Nachtragsplanung für 2024 wurde beim ordentlichen Jahresergebnis von einem Defizit in Höhe von 14.955.426 EUR ausgegangen.

Das ordentliche Jahresergebnis von -20.687.363 EUR, was einer Verschlechterung gegenüber dem Nachtrag von rund 5,7 Mio. EUR entspricht, wurde durch eine entsprechende Entnahme aus Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gedeckt. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt danach insgesamt 127,5 Mio. EUR (Vorjahr: 148,2 Mio. EUR). Im Jahresabschluss 2024 wird weiterhin von der Möglichkeit nach § 23 GemHVO Gebrauch gemacht, wonach innerhalb der Ergebnissrücklagen Beträge, die von der Gemeinde für bestimmte Zwecke vorgesehen sind, als „Davon-Positionen“ ausgewiesen werden können.

Als „Davon-Position“ wird weiterhin ein Betrag in Höhe von 27.000.000 EUR für den Abbau des Sanierungsstaus für Hoch- und Tiefbau gebunden. Dies bewirkt zugleich eine Bindung der Liquidität für diesen Zweck.

Das negative Ergebnis verringert die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, die für die voraussichtlichen Fehlbeträge in der mittelfristigen Planung weiter eingesetzt werden müssen und können. Damit ist der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich gegeben und die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt bleibt gesichert.

5.4. Sonderergebnis

Der Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis in Höhe von 257.357 EUR wird in vollem Umfang aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt.

Die Rücklage kann zur Abdeckung von Fehlbeträgen der kommenden Jahre herangezogen werden.

Das Sonderergebnis setzt sich zusammen aus den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen.

Erläuterungen hierzu siehe VIII Ziffer 10.

5.5. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ermittelt sich aus dem

Ordentlichen Ergebnis mit	-20.687.363 EUR	(siehe Ziffer 5.3)
Sonderergebnis mit	- <u>257.357 EUR</u>	(siehe Ziffer 5.4)

Das Gesamtergebnis beträgt	-20.944.720 EUR
-----------------------------------	------------------------

6. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bildet sämtliche Zahlungsströme ab und unterteilt dabei die Ein- und Auszahlungen in die vier Bereiche laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit, Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen. Der Saldo dieser vier Bereiche der Finanzrechnung schlägt sich entweder als Zahlungsmittelüberschuss oder -bedarf zum Jahresabschluss in der Position Liquide Mittel der Bilanz nieder.

Die Finanzrechnung basiert auf dem Datum der Verbuchung und richtet sich damit nach dem tatsächlichen Zeitpunkt der Zahlung bzw. der Geldbewegung.

Die Ergebnisrechnung dagegen trifft eine Zuordnung zu dem Jahr, in dem der Aufwand bzw. der Ertrag entsteht und zuzuordnen ist.

Finanzrechnung zum 31.12.2024

Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.886.372,73 EUR
<u>Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-390.664.653,55 EUR</u>
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.719,18 EUR
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.203.367,13 EUR
<u>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-29.078.065,38 EUR</u>
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-19.874.698,25 EUR
Finanzierungsmittelbedarf	-19.652.979,07 EUR
Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 EUR
<u>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-2.829.919,78 EUR</u>
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.829.919,78 EUR
Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum 31.12.2024	-22.482.898,85 EUR
Summe haushaltsunwirksame Einzahlungen	74.785.938,21 EUR
<u>Summe haushaltsunwirksame Auszahlungen</u>	<u>-64.536.491,19 EUR</u>
Überschuss aus haushaltsunwirksamen Ein-/Auszahlungen	10.249.447,02 EUR
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-12.233.451,83 EUR

In 2024 ergab sich im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 221.719,18 EUR. Im Bereich der Investitionstätigkeit kam es zu einem Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 19.874.698,25 EUR und bei den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit zu einem Finanzierungsmittelbedarf von 2.829.919,78 EUR. Somit ergibt sich ein Finanzierungsmittelsaldo in Höhe von -22.482.898,85 EUR.

Die haushaltsunwirksamen Vorgänge erhöhten den Zahlungsmittelbestand um 10.249.447,02 EUR.

Unter Einbeziehung des Zahlungsmittelbestandes aus 2023 in Höhe von 61.308.535,50 EUR ergibt sich daher für 2024 ein Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 49.075.083,67 EUR.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres nach der Gesamt-Finanzrechnung weicht von den in der Bilanz unter 1.3.8 ausgewiesenen Liquiden Mitteln im Saldo um 16.205,00 EUR ab. Die Abweichung resultiert aus den in dieser Höhe dort zu verbuchenden Handvorschüsse.

6.1. Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung bildet im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit die Geldströme der Ergebnisrechnung ab. Das bedeutet, hier werden nur die kassenwirksamen Erträge und Aufwendungen abgebildet. Im Vergleich zum ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung fehlen die nicht kassenwirksamen Vorgänge wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und die Bildung und Auflösung von Rückstellungen.

Das Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit wird ermittelt, indem von den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit subtrahiert werden. Bei einem ausgeglichenen oder positiven Finanzergebnis im Haushaltsjahr konnten die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden.

In 2024 ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 221.719,18 EUR.

Höhere Einzahlungen gegenüber dem Nachtragsplanansatz sind vor allem mit rund 3,1 Mio. EUR bei den Zinsen und ähnlichen Einzahlungen durch weiter gestiegene Zinsen und mit rund 2,7 Mio. EUR bei den Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen zu verzeichnen. Bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten kam es dagegen zu Mindereinzahlungen in Höhe von rund 0,8 Mio. EUR gegenüber dem Nachtragsplanansatz. Die privatrechtlichen Leistungsentgelte enden mit einem leichten Plus von etwa 12.000 EUR. Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie bei den sonstigen haushaltswirksamen Einzahlungen kam es zu Mindereinzahlungen in Höhe von 4,1 Mio. EUR bzw. 2,1 Mio. EUR. Bei den Steuern kam es zu Mehreinzahlungen in Höhe von rund 0,2 Mio. EUR.

Geringere Auszahlungen gegenüber dem Nachtragsplanansatz schlagen hauptsächlich bei den Transferauszahlungen mit rund 5,0 Mio. EUR, bei den Personalauszahlungen mit rund 1,9 Mio. EUR und bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen mit rund 2,9 Mio. EUR zu Buche. Mehrauszahlungen gab es hingegen bei den Zinsauszahlungen mit rund 1,2 Mio. EUR und bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen mit 2,5 Mio. EUR.

in EUR	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.403.562	364.856.931	427.357.700	391.899.840	390.886.373
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284.336.437	-297.980.555	-335.008.579	-396.728.597	-390.664.654
Finanzergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.067.125	66.876.376	92.349.121	-4.828.757	221.719

6.2. Investitionstätigkeit

Im Nachtrags-Finanzhaushalt 2024 waren Investitionsauszahlungen in Höhe von rund 41,9 Mio. EUR eingeplant. Zusätzlich standen Ermächtigungsübertragungen aus dem Jahr 2023 in Höhe von 22,9 Mio. EUR zur Verfügung. Bis zum Jahresende sind investive Auszahlungen in Höhe von rund 29,1 Mio. EUR angefallen. An über- und außerplanmäßigen Auszahlungen ist in 2024 ein Gesamtbetrag von etwa 3,0 Mio. EUR durch die zuständigen Gremien genehmigt worden. Die eingesparten Finanzierungsmittel werden größtenteils in den Folgejahren benötigt, um die gebildeten Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2025 zu finanzieren.

Im Nachtrags-Finanzhaushalt 2024 wurde mit Einzahlungen in Höhe von 13,9 Mio. EUR (zzgl. rund 3,8 Mio. EUR Übertragung aus 2023) gerechnet. Im Ergebnis wurden dann bis zum Jahresende rund 9,2 Mio. EUR vereinnahmt.

6.2.1. Entwicklung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Nachtrags-Planansatz 2024	13.860.575 EUR
Ergebnis 2024 (Ist)	9.203.367 EUR
Geringere Einzahlungen im Planvergleich	4.657.208 EUR
Budgetüberträge aus 2023	3.808.227 EUR
Genehmigung von üpl./apl. Einzahlungen 2024	43.450 EUR
Budgetüberträge nach 2025	4.270.625 EUR

Die auf den Nachtrags-Planansatz bezogenen geringeren Einzahlungen in Höhe von rund 4,7 Mio. EUR resultieren aus den folgenden fünf Positionen:

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Bei einem Nachtrags-Planansatz von 4.124.075 EUR, Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.203.358 EUR und ergänzenden Festlegungen von 0 EUR (insgesamt etwa 5,3 Mio. EUR) sind 6.947.159 EUR eingegangen und somit Mehreinzahlungen von etwa 1,6 Mio. EUR zu verzeichnen. Ein Betrag von 475.461 EUR wird als Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr 2025 übertragen, welche das Stadtplanungsamt mit rund 0,4 Mio. EUR (Sanierungsgebiet Mettingen, Brühl, Weil) und das Tiefbauamt mit knapp 0,1 Mio. EUR (Radverkehrskonzept) betreffen.

Bei den nachfolgenden Produktgruppen bestehen 2024 größere Abweichungen zur Planung:

In der Produktgruppe 4240 SWE - Bäderbetrieb wurden insgesamt rund 5,1 Mio. EUR als Zuweisung vom Bund für die Sanierung und den Umbau des Merkelschen Bads eingezahlt. In 2024 waren rund 3,3 Mio. EUR eingeplant, was zu einer Mehreinzahlung in Höhe von 1,8 Mio. EUR führte.

In Produktgruppe 5410-166 Gemeindestraßen waren rund 0,1 Mio. EUR geplant (0,2 Mio. EUR Ermächtigungsüberträge aus dem Vorjahr), eingegangen sind knapp 0,8 Mio. EUR unter anderen fürs Radverkehrskonzept und den Radweg Weißer Stein. Damit kommt es hier zu Mehreinzahlungen von rund 0,5 Mio. EUR.

In Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau sind bei einem Planansatz von 0 EUR Einzahlungen in Höhe von etwa 0,5 Mio. EUR eingegangen und damit rund 0,5 Mio. EUR mehr als geplant. Die Zuschüsse gingen insbesondere für den Neckaruferpark ein.

In Produktgruppe 5110-461 Stadterneuerung waren in 2024 insgesamt 551.000 EUR als Investitionszuschüsse geplant, von denen knapp 150.000 EUR für den Sportpark Weil eingingen. Es kam folglich zu Mindereinzahlungen in Höhe von rund 0,4 Mio. EUR. Die nicht eingegangenen Planansätze wurden fast alle als Ermächtigung nach 2025 übertragen.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten

Der Planansatz betrug 4.094.000 EUR, Einzahlungen sind in Höhe von 155.829 EUR eingegangen. Damit liegen Mindereinzahlungen in Höhe von rund 3,9 Mio. EUR vor.

Bei Produktgruppe 5410-166 Gemeindestraßen sind Beiträge und ähnliche Entgelte in Höhe von rund 1,2 Mio. EUR eingeplant worden für das Baugebiet Alleenstraßen (1,1 Mio. EUR) und Erschließungsbeiträge im Stöckenbergweg (0,1 Mio. EUR). Zahlungseingänge in 2024 gab es hier keine. Insgesamt liegen damit Minder-einzahlungen von rund 1,2 Mio. EUR vor.

Die Finanzrechnung 2024 weist bei Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün bei den Beiträgen und ähnliche Entgelten Mindereinzahlungen von insgesamt 2,6 Mio. EUR aus. Die geplanten Einzahlungen waren für den Neckaruferpark (2,4 Mio. EUR) und die Grünanlage Greut (0,2 Mio. EUR) eingeplant, wurden aber noch nicht realisiert.

Bei Produktgruppe 5520-066 Konstruktive Anlagen und Kommunale Gewässer waren 0,2 Mio. EUR in 2024 geplant für den Gewässerbau Greut, wurden aber ebenfalls noch nicht realisiert und führten damit zu Mindereinzahlungen in Höhe von 0,2 Mio. EUR.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

Mindereinzahlungen gegenüber dem Nachtrags-Plan sind in Höhe von 4.625.421 EUR aus der Veräußerung von Sachvermögen zu verzeichnen. Der Nachtrags-Planansatz betrug 5.331.000 EUR. Einzahlungen sind in Höhe von 705.579 EUR geflossen.

Darunter sind unter anderen Einzahlungen aus dem Verkauf von Flurstücken in der Zeppelinstraße und im Waldackerweg. Insgesamt gingen Einzahlungen von rund 0,7 Mio. EUR aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden ein. Aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen gingen rund 30.000 EUR an Einzahlungen ein, unter anderen für gebrauchte Fahrzeuge des Bauhofs.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Geplant waren 311.500 EUR, eingegangen sind 312.071 EUR, woraus eine Mehreinzahlung über 571 EUR resultiert. Ein Betrag in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR stammt aus der Rückzahlung von Ausleihungen an die Eigenbetriebe Stadtentwässerung und Städtische Pflegeheime.

Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit

Für die Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit betrug der Planansatz 0 EUR, eingegangen sind 1.082.729 EUR. Darunter wurde eine größere Einzahlung verbucht mit rund 1,0 Mio. EUR für Erstattungen im Zusammenhang mit dem Neubau der Mettinger Brücke. Generell ist der Bereich der sonstigen Investitionstätigkeit im Vorfeld schwer abschätzbar.

6.2.2. Entwicklung der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nachtrags-Planansatz 2024	41.924.555 EUR
Ergebnis 2024 (Ist)	29.078.065 EUR
Minderauszahlungen im Planvergleich	12.846.490 EUR

Budgetüberträge aus 2023	22.924.330 EUR
Genehmigung von üpl./apl. Auszahlungen 2024	3.000.334 EUR
Nicht verwendetes Investitionsbudget 2024	38.771.154 EUR
Budgetüberträge nach 2025	29.506.328 EUR

Im Ergebnis stehen auf der Ausgabeseite noch nicht abgeflossene Beträge in Höhe von etwa 38,8 Mio. EUR zur Verfügung, über einen Betrag von rund 29,5 Mio. EUR wurden Budgetüberträge nach 2025 gebildet. Davon entfallen etwa 17,1 Mio. EUR der Budgetüberträge auf Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Über einen Betrag in Höhe von knapp 9,3 Mio. EUR werden nicht in Anspruch genommene Planmittel in Abgang genommen. Davon stammen rund 2,4 Mio. EUR aus Planmitteln für Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, 6,0 Mio. EUR aus Planmitteln für Auszahlungen für Baumaßnahmen, 1,5 Mio. EUR aus Planmitteln für Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen, 0,8 Mio. EUR aus Planmitteln für Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen und -1,4 Mio. EUR aus Planmitteln für Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden waren 11.357.500 EUR geplant. Ausgezahlt wurden 818.427 EUR, was zu Minderauszahlungen in Höhe von rund 10,5 Mio. EUR führte.

Unter Berücksichtigung von Ermächtigungsüberträgen aus 2023 in Höhe von 3,0 Mio. EUR stehen noch rund 13,5 Mio. EUR zur Verfügung. Davon wurden 11.160.000 EUR Budgetüberträge nach 2025 gebildet.

Ein Betrag in Höhe von rund 0,7 Mio. EUR wurde für eine Teilzahlung für einen Kauf eines Grundstücks mit Gebäude ausgezahlt. Weitere größere Auszahlungen wurden in 2024 nicht geleistet. Auch überplanmäßige zusätzliche Auszahlungen fielen keine an.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Wesentliche Auszahlungen für Baumaßnahmen (insgesamt rund 15,0 Mio. EUR) sind abgeflossen für:

Bezeichnung	Betrag
Neckaruferpark	2.510.668 EUR
Breite	985.142 EUR
Neckarsteg Mettingen-Brühl	814.512 EUR
Linksabbieger Schorndorfer Straße	808.044 EUR
Straßenbeläge	797.706 EUR
Ersatzneubau Mettinger Brücke	749.268 EUR
Straßenbeleuchtung	581.748 EUR
Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	550.474 EUR
Oberleitung Stuttgarter Straße und Straßenbeleuchtung	436.900 EUR
Außenanlagen Neubau Grundschule Zell	338.766 EUR
Umsetzung Radverkehrskonzept	321.688 EUR
Radweg Weißer Stein	288.844 EUR
Bau von Kinderspielplätzen	265.064 EUR

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

In Höhe von rund 2,4 Mio. EUR wurde bewegliches Sachvermögen erworben. Dabei kam es zu Minderauszahlungen in Höhe von rund 0,1 Mio. EUR.

Zu Minderauszahlungen gegenüber dem Nachtragsplan kam es hauptsächlich im Teilhaushalt 37 Feuerwehr mit rund 440.000 EUR und im Teilhaushalt 32 Ordnungs- und Standesamt mit rund 260.000 EUR. Im Teilhaushalt 66 Tiefbauamt sind Mehrauszahlungen gegenüber dem Nachtragsplan mit rund 520.000 EUR zu verzeichnen, ebenso im Teilhaushalt 40 Amt für Bildung und Betreuung mit rund 120.000 EUR.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

Bei einem Nachtragsplanansatz von 0 EUR wurden im Ergebnis 2.335 EUR an Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen getätigt. Darunter unter anderen 2.000 EUR für Geschäftsanteile an der PD Berater der öffentlichen Hand GmbH.

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Bei einem Planansatz von knapp 7,3 Mio. EUR sind rund 10,8 Mio. EUR abgeflossen. Die Mehrauszahlungen resultieren aus erhöhten Investitionszuschüssen an übrige Bereiche mit rund 0,5 Mio. EUR und erhöhten Investitionszuschüssen ans Merkel'sche Schwimmbad mit rund 3,0 Mio. EUR.

Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Bei einem Nachtrags-Planansatz von 0 EUR für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen sind in 2024 keine Auszahlungen abgeflossen.

Zusammenfassung

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit mit 9.203.367 EUR und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit 29.078.065 EUR ergeben im Ergebnis 2024 einen Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von 19.874.698 EUR.

Die Aufstellung der Budgetermächtigungsübertragungen 2024 nach 2025 (Details siehe IX. Ziffer 7) beantwortet die Frage, welche Beträge in den Folgejahren noch zu finanzieren sind.

Die gesamten Budgetermächtigungsübertragungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um rund 6,6 Mio. EUR erhöht.

6.2.3. Ausgewählte Kennzahlen zur Investitionstätigkeit

Investitionen in EUR	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.030.133	6.678.964	8.988.488	4.902.419	6.947.159
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten	1.201.357	164.797	979.626	-298.221	155.829
Einzahlungen aus Veräußerung von Sachvermögen	12.071.009	3.139.585	2.372.376	3.440.310	705.579
Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzvermögen	438.474	672.166	339.326	406.472	312.071
Einzahlung für sonstige Investitionstätigkeit	251.620	554.912	1.044.612	1.842.102	1.082.729
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.992.593	11.210.424	13.724.428	10.293.082	9.203.367
Auszahlungen Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	587.826	1.346.935	1.044.489	259.109	818.427
Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.551.934	25.475.764	19.207.427	22.506.822	15.032.314
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.205.528	3.289.382	1.911.565	1.092.372	2.395.441
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	7.446.100	221.088	460.825	3.364.275	2.335
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.237.223	1.357.500	971.377	2.617.452	10.829.548
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	235.158	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.263.769	31.690.669	23.595.683	29.840.030	29.078.065
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	21.271.176	20.480.245	9.871.255	19.546.948	19.874.698
Saldo Ermächtigungsübertragungen aus Investitionstätigkeit	30.693.654	22.482.321	19.406.268	19.116.103	25.235.703

In 2024 haben sich die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gegenüber 2023 um 761.965 EUR verringert.

Dies ist der Saldo aus den Veränderungen bei den Auszahlungen für

- den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden mit rund + 0,6 Mio. EUR
- Baumaßnahmen mit - 7,5 Mio. EUR
- den Erwerb von beweglichem Sachvermögen mit + 1,3 Mio. EUR
- den Erwerb von Finanzvermögen mit - 3,4 Mio. EUR
- Investitionsförderungsmaßnahmen mit + 8,2 Mio. EUR
- den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen mit 0 EUR

Die **Abschreibungsfinanzierungsquote** zeigt, inwieweit die Abschreibungen auf Sachvermögen durch die Auflösung von Sonderposten finanziert sind. Eine hohe Quote weist auf eine hohe Drittmittelfinanzierung (in der Vergangenheit) hin.

Abschreibungsfinanzierungsquote	2020	2021	2022	2023	2024
$\frac{\text{Auflösung Sonderposten} \times 100}{\text{Abschreibungen auf Sachvermögen}}$	26 %	25 %	24 %	23 %	22 %

Die Quote sinkt gegenüber dem Vorjahr um einen weiteren Prozentpunkt und das das vierte Jahr in Folge. Vor etwa 10 Jahren lag diese Quote noch um einiges höher (2011: 36 %, 2012: 34 % und 2013: 29 %). Eine im langjährigen Durchschnitt sinkende Quote zeigt, dass immer weniger Investitionen durch Zuschüsse oder Beiträge (mit-)finanziert wurden und zunehmend das Ergebnis belasten.

6.3. Finanzierungstätigkeit

In EUR	Nachtrag 2024	Ergebnis 2024	Planvergleich
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	10.000.000	0	-10.000.000
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	-2.773.600	-2.829.920	-56.320
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	7.226.400	-2.829.920	-10.056.320

Die Kreditermächtigung für das Jahr 2024 betrug im Nachtragshaushalt 10 Mio. EUR. Eine Inanspruchnahme ist nicht erfolgt.

Der Schuldenstand der Stadt Esslingen am Neckar hat sich wie folgt entwickelt:

Schuldenstand zum 01.01.2024	45.340.905,45 EUR
Kreditaufnahme Stadt	0,00 EUR
Tilgungen (inkl. Umschuldung)	-2.773.586,11 EUR
Schuldenstand zum 31.12.2024	42.567.319,34 EUR

6.3.1. Ausgewählte Kennzahlen zur Finanzierungstätigkeit

Die **Zinsaufwandsquote** zeigt den Anteil der Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeit aus Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten am gesamten ordentlichen Aufwand auf.

Zinsaufwandsquote	2020	2021	2022	2023	2024
$\frac{\text{Zinsaufwand (Kredite)} \times 100}{\text{Ordentlicher Aufwand}}$	0,85 %	0,76 %	0,58 %	0,46 %	0,45 %

Seit 2013 sinkt diese Quote kontinuierlich, was vor allem daran liegt, dass seit diesem Zeitraum der Schuldenstand ebenso laufend abnimmt und daraus ein beständig abnehmender Zinsaufwand resultiert. Hinzu kommt, dass gegenläufig der ordentliche Aufwand in der Regel steigt.

Für die nächsten Jahre ist zu erwarten, dass neue Kreditaufnahmen anstehen. Damit wird diese Quote voraussichtlich künftig wieder ansteigen.

Das **Finanzergebnis inklusive thesaurierter Fondserträge**, also der Saldo aus Zinsaufwand und Zinsertrag ist in der Regel immer negativ. Der Zinsertrag aus der Liquidität deckt nicht den Zinsaufwand aus den Kreditverbindlichkeiten. Einbezogen sind hier auch die thesaurierten Gewinne des Lazard-EGI-Fonds.

Finanzergebnis inklusive thesaurierter Fondserträge (TEUR)	2020	2021	2022	2023	2024
Zinsertrag abzgl. Zinsaufwand	-1.511	-1.040	-549	3.074	6.534

Die seit 2023 wieder positive Kennzahl resultiert aus um 1,5 Mio. EUR gegenüber dem Vorjahr gestiegenen Zinserträgen sowie gleichzeitig gesunkenen Aufwendungen für Zinsen und Säumniszuschläge. Hauptursache dafür sind die weiter gestiegenen Zinsen am Kapitalmarkt, die durch die erhöhte Liquidität unter anderem bei Geldanlagen zum Tragen kommen.

6.4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Unter den haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen werden haushaltsunwirksame Einzahlungen (darunter durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln) und haushaltsunwirksame Auszahlungen (unter anderem durchlaufende Finanzmittel, Anlage von Kassenmitteln) verbucht.

In 2024 lagen haushaltsunwirksame Einzahlungen in Höhe von 74.785.938 EUR und haushaltsunwirksame Auszahlungen in Höhe von 64.536.491 EUR vor, die zusammen zu einem Überschuss aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 10.249.447 EUR führten.

6.5. Offene Forderungen und offene Verbindlichkeiten zum 31.12.2024

6.5.1. Offene Forderungen auf Geschäftspartnern zum 31.12.2024

Die offenen Forderungen betragen insgesamt 16.662.723 EUR. Im Jahr 2023 beliefen sie sich auf 18.124.404 EUR, was eine Reduzierung um rund 1,5 Mio. EUR bedeutet. Dieser Rückgang resultiert hauptsächlich aus geringeren öffentlich-rechtlichen Forderungen (-0,6 Mio. EUR) und geringeren Forderungen aus Transferleistungen (-0,8 Mio. EUR) sowie gestiegenen Steuerforderungen (+1,4 Mio. EUR).

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.723.918 EUR
Steuerforderungen*	7.481.946 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	1.941.720 EUR
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	458.929 EUR
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.886.742 EUR
Übrige privatrechtliche Forderungen	1.169.468 EUR
Summe	16.662.723 EUR

* darunter 6,6 Mio. EUR Gewerbesteuer, 0,6 Mio. EUR Vergnügungssteuer, 0,2 Mio. EUR Grundsteuer

6.5.2. Offene Verbindlichkeiten auf Geschäftspartnern zum 31.12.2024

Die offenen Verbindlichkeiten im Nebenbuch betragen zum Stand 31.12.2024 insgesamt 4.013.912 EUR. Im Vorjahr 2023 beliefen sie sich auf 10.361.508 EUR. Die offenen Verbindlichkeiten sind somit um rund 6,3 Mio. EUR gesunken.

Von den offenen Verbindlichkeiten entfallen auf **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** 2.646.726 EUR, auf **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** -2.307.694 EUR (Erstattungsansprüche der Stadt) und auf **sonstige Verbindlichkeiten** 3.674.880 EUR.

Größere Verbindlichkeiten bestehen darunter gegenüber dem Landratsamt Esslingen in Höhe von 956.500 EUR für die Kostenbeteiligung an der Sanierung der Rohräckerschule.

An wesentlichen offenen Verbindlichkeiten an Dritte sind zu nennen 585.500 EUR für den Erwerb von Fahrgestellen im Bereich der Feuerwehr und 526.200 EUR für Auszahlungen für den Neckaruferpark.

Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer gegenüber dem Finanzamt bestehen zum 31.12.2024 in Höhe von 1.251.598 EUR.

7. Stand der Aufgabenerfüllung

Die Kommune ist eine politische Gemeinschaft und erfasst durch ihre kommunale Selbstverwaltung gemäß Artikel 28 Absatz 2 des Grundgesetzes in ihrem Gebiet alle Personen, wodurch sie einen entsprechenden Aufgaben- und Wirkungskreis entfaltet.

Eine der Pflichtaufgaben der Stadt Esslingen ist die Sicherung der Grundbedürfnisse der Bürgerinnen und Bürger. Dazu gehört unter anderem der Bereich Sicherheit und Ordnung mit dem Ordnungs-, Verkehrs-, Einwohner- und Personenstandswesen, der Brand- und Katastrophenschutz, die Bauordnung, die Stadtplanung und Stadtentwicklung, der Bereich der Bildung und Betreuung an Kindergärten, Kindertagesstätten, Schulen, die Versorgung mit Infrastruktur und Breitbandausbau und das Bestattungswesen.

Zuschussbedarf in EUR im jeweiligen Bereich	2023	2024
Sicherheit und Ordnung	3.096.797,15	5.423.033,55
Brand- und Katastrophenschutz	6.693.077,05	6.932.947,64
Bauordnung	279.458,39	993.840,21
Stadtplanung und Stadtentwicklung	5.453.912,42	5.674.072,25
Bildung und Betreuung	53.842.840,48	56.664.434,45
Infrastruktur	19.648.525,81	19.923.558,88
Bestattungswesen	387.222,41	647.645,97

8. Risiken von besonderer Bedeutung

Die Haushaltspositionen sind grundsätzlich in ihrer voraussichtlichen Höhe zu veranschlagen – soweit diese nicht errechenbar sind, sind sie sorgfältig zu schätzen. Eine Haushaltsaufstellung ist somit nie ganz frei von finanziellen Risiken.

a) Steuer- und Zuweisungsausfall

Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer sowie Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich Baden-Württemberg haben als wesentliche Erträge einen hohen Anteil an den städtischen ordentlichen Erträgen. Diese Erträge sind von der konjunkturellen Entwicklung stark abhängig und somit in Zyklen schwankend.

Hinzu kommen strukturelle Veränderungen in der Automobil- und Maschinenbaubranche und bei deren Zulieferern sowie Baukosten- und Energiepreisteigerungen, die sich ebenfalls auf die o.g. Steuern und Zuweisungen in Esslingen auswirken. Konkret wurde dies Anfang 2025, als eine Gewerbesteuer-Vorauszahlung für 2025 wesentlich nach unten angepasst wurde

b) Anstieg der Leistungen im Kinderbetreuungsbereich

Die Leistungen für Kinderbetreuungseinrichtungen steigen kontinuierlich an, obwohl das Land Baden-Württemberg seine Beteiligung an den Betriebskosten für Einrichtungen für 0- bis 3-Jährige kontinuierlich erhöht hat. Die Personaloffensive im Bereich Kinderbetreuung verstärkt dies noch, sofern die Stellen besetzt werden können. Eine weitere zusätzliche Belastung entsteht durch die künftige Ganztags-betreuung an Grundschulen, die aktuell im Aufbau ist.

c) Steigende Personalaufwendungen

Die aktuellen Tarifabschlüsse im TVöD, aber auch z.B. für Busfahrer:innen des Städtischen Verkehrsbetriebs Esslingen und für die Mitarbeitenden in den Pflegeheimen und im Klinikum und die daraus resultierenden höheren Zuschüsse belasten den städtischen Haushalt deutlich spürbar.

d) Steigende Unterhaltungsaufwendungen für die Aufrechterhaltung der öffentlichen Infrastruktur

Die durch die Kommunen geschaffene Infrastruktur im Hoch- und Tiefbau muss mit erheblichen Mitteln nach aktuell geltenden Vorschriften (Statik, Brandschutz, Energieoptimierung, etc.) erhalten bzw. saniert und modernisiert werden. Ein deutlicher Abbau des Sanierungsstaus ist nicht zu verzeichnen, die Belastungen bleiben bestehen, bzw. verschärfen sich. Beispielhaft sei hier die Sanierung der Schultoiletten genannt, die in den nächsten Jahren eine jährliche Belastung von 1 Mio. EUR bedeuten.

e) Ergebnisrisiko städtischer Eigenbetriebe und Beteiligungen

Die städtischen Eigenbetriebe und Beteiligungen übersteigen das entsprechende Volumen des Kernhaushalts in der Zahl der Beschäftigten, in der Summe des Umsatzes, in der Summe der Bruttoinvestitionen und in der Gesamtsumme der äußeren Verschuldung.

Für sämtliche Eigenbetriebe und Beteiligungen übernimmt die Stadt das Risiko der wirtschaftlichen Ergebnisentwicklung und muss bei Bedarf für Verlustausgleiche sorgen. Dies betrifft aktuell vor allem das Klinikum, da die Klinikfinanzierung durch die entsprechenden Kostenträger wie Bund, Land und Krankenkassen nicht auskömmlich ist.

9. Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2024

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis VJ (HJ-2) 2022	Ergebnis VJ (HJ-1) 2023	Ergebnis HJ 2024	Planung HJ+1 2025	Planung HJ+2 2026	Planung HJ+3 2027
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	26.540.100	15.595.186	-20.687.363	-12.256.260	1.579.661	-2.673.441
Betrag je Einwohner	€/EW	287	166	-217	-132	17	-29
Aufwandsdeckungsgrad	%	107,50%	103,74%	94,96%	96,70%	100,41%	99,35%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	157.433.456	167.183.908	157.284.571	173.987.916	181.090.600	185.657.600
Betrag je Einwohner	€/EW	1.705	1.779	1.651	1.873	1.947	1.993
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	44,50%	40,10%	38,31%	46,84%	47,28%	44,95%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	130.893.356	152.467.591	178.846.991	186.244.176	179.510.939	188.331.041
Betrag je Einwohner	€/EW	1.417	1.623	1.877	2.005	1.930	2.022
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	37,00%	36,57%	43,57%	50,14%	46,87%	45,60%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	1.140.028	3.340.851	-257.357	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	27.680.127	18.936.037	-20.944.719	-12.256.260	1.579.661	-2.673.441
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	66.876.376	92.349.121	221.719	-65.097.711	-23.000.534	8.593.292
Betrag je Einwohner	€/EW	724	983	2	-701	-247	92
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	3.300.962	2.496.733	2.829.920	3.423.900	4.399.700	6.434.800
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	63.575.414	89.852.388	-2.608.201	-68.521.611	-27.400.234	2.158.492
Betrag je Einwohner	€/EW	688	956	-27	-738	-295	23
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	5.626.234	5.813.885	6.115.504	6.864.785	7.675.096	8.127.450
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	134.199.683	207.032.476	183.563.742	53.680.692	13.544.403	11.332.615
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	636.446.165	655.519.411	634.667.713			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	453.683.084	453.683.084	453.683.084			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	70,88%	67,28%	66,45%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	29,12%	32,72%	33,55%			
10. Go Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	115,00%	116,12%	112,27%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	47.901.872	45.340.905	42.567.319			
Betrag je Einwohner	€/EW	519	483	447			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-3.300.962	-2.496.733	-2.829.920	14.576.100	34.600.300	6.565.200

¹⁾ aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.badenwuerttemberg.de) bekannt gemacht.

²⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22

Anlage 29

(zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

VIII. Anhang

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für Zwecke des Jahresabschlusses fanden die Vorschriften der §§ 90, 91 und 95 GemO und §§ 37, 38, 40 - 48, 52, 53, 55 GemHVO Anwendung. Danach sind Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, bewertet worden. Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag und Rückstellungen in Höhe des Betrages angesetzt worden, der nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist.

1.1. Immaterielles- und Sachvermögen

Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 44 GemHVO), vermindert um planmäßige Abschreibungen (§ 46 Abs. 1 und 2 GemHVO) und im Fall dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen (§ 46 Abs. 3 GemHVO).

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen entsprechend der Abschreibungstabelle Esslingen linear über die betriebsbedingte Nutzungsdauer.

Geringwertige Vermögensgegenstände sind nach § 38 Abs. 4 GemHVO mit der Befreiung des Oberbürgermeisters von der Inventarisierung ausgenommen. Die Anschaffungskosten werden als Sofortaufwand im ordentlichen Ergebnis verbucht (§ 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO).

Aktivierte Vorräte werden zu Anschaffungskosten oder Festwerten ausgewiesen.

1.2. Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbände und dergleichen, sowie das Sondervermögen sind zu den Werten der Eröffnungsbilanz (tatsächliche Anschaffungskosten oder anteiliges Eigenkapital) unter Berücksichtigung von Kapitalzuführungen, Zuschreibungen und Abschreibungen aktiviert.

Ausleihungen sind mit den Nominalwerten aktiviert.

Die Wertpapiere, die in Fonds gehalten werden, wurden zu Anschaffungskosten bewertet; die sonstigen Einlagen zu ihren Nominalwerten.

Forderungen sind zu ihren Nominalwerten abzüglich Pauschalwertberichtigungen berücksichtigt. Der Wert der liquiden Mittel ergibt sich aus Barbeständen und den Beständen an Sichteinlagen bei Banken.

1.3. Abgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 48 Abs. 1 GemHVO).

Die Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse werden in Höhe der Zuschüsse, vermindert um anteilige Abschreibungen, aktiviert (§ 40 Abs. 4 GemHVO).

1.4. Basiskapital

Das Basiskapital ergibt sich als Differenz zwischen Vermögen (Aktivseite), Schulden und Sonderposten.

1.5. Rücklagen

Die Rücklagen beinhalten größtenteils das Grundstockvermögen und die Ergebnisrücklagen der unselbstständigen Stiftungen. Die Werte stimmen mit den Abschlüssen der Stiftungen überein.

1.6. Sonderposten

Erhaltene Investitionszuschüsse werden gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO als passive Sonderposten ausgewiesen (Bruttomethode). Diese werden mit gleicher Laufzeit wie die bezuschussten Vermögensgegenstände erfolgswirksam aufgelöst.

1.7. Rückstellungen

Rückstellungen sind für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe oder Fälligkeit aber noch ungewiss ist. Als Wert wird der vermutliche Erfüllungsbetrag angesetzt.

1.8. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind zum Nennwert angesetzt, Kredite in Höhe der Rückzahlungsverpflichtung.

1.9. Passive Rechnungsabgrenzung

Hier werden vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einzahlungen nachgewiesen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 48 Abs. 2 GemHVO).

2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gegenüber dem Vorjahr 2023 wurden in 2024 keine Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden vorgenommen.

3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

4. Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband

Zum Stichtag 31. Dezember 2024 beträgt der Anteil der Stadt Esslingen am Neckar an der Rückstellung beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) nach § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg 138.227.638 EUR. Darin enthalten sind auch die Beamten der Eigenbetriebe.

Nachdem nur ein kleiner Teil dieser Rückstellung beim KVBW kapitalgedeckt ist, besteht insoweit eine Vorbelastung der künftigen Haushalte.

5. Übersicht über die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr

Nach § 22 GemHVO müssen die liquiden Mittel für ihren Zweck rechtzeitig verfügbar sein. Der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel soll sich in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich die liquiden Mittel um rund 12,2 Mio. EUR auf 49,1 Mio. EUR zum Jahresende 2024 reduziert.

Zur Entwicklung der Liquidität siehe IX. Ziffer 6.

Innere Darlehen zur Finanzierung von Investitionen sind nicht in Anspruch genommen worden.

6. Übersicht über die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen

Mit Beschlussvorlage 20/019/2025 wurde der Übertrag von Haushaltsermächtigungen am 07. April 2025 vom Gemeinderat beschlossen.

Die Beschlussfassung durch die Gremien erfolgte wie nachfolgend aufgeführt:

- Der Übertragung der Ansätze für Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt 2024 (inkl. Schulbudgets 2024) in das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 2.477.327 Euro wird zugestimmt.
- Der Übertragung der Ansätze für Einzahlungen aus dem Finanzhaushalt 2024 in das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 4.270.625 Euro wird zugestimmt. Der Übertragung der Ansätze für Auszahlungen aus dem Finanzhaushalt 2024 in das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 29.506.328 Euro wird zugestimmt.

7. Übersicht über die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen

Die Kreditermächtigung für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde für das Rechnungsjahr 2024 im Nachtrags-Haushaltsplan festgesetzt auf insgesamt 10 Mio. EUR. Eine Inanspruchnahme ist nicht erfolgt.

8. Übersicht über Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Laut § 42 GemHVO bestehen Vorbelastungen für künftige Haushalte in Form von

Verpflichtungen aus der Begebung von Bürgschaften (§§ 765 ff BGB)	52.277.536 EUR
Verpflichtungen aus Gewährleistungen	242.100.000 EUR
In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen (§ 86 GemO)	1.126.620 EUR
Bislang noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (§ 87 Abs. 3 GemO und § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)	10.000.000 EUR
Übertragene Haushaltsermächtigungen (§ 21 u. § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)	
Aufwendungen im Ergebnishaushalt	2.477.327 EUR
Einzahlungen im Finanzhaushalt	-4.270.625 EUR
Auszahlungen im Finanzhaushalt	29.506.328 EUR

Die Bereiche Bürgschaften, Gewährleistungen, in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, bislang noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen sowie eingegangene Verpflichtungen werden im Folgenden näher betrachtet.

Details zu den übertragenen Haushaltsermächtigungen sind unter IX. Ziffer 7 zu finden.

8.1. Bürgschaften

Bürgschaftsnehmer	Valuta 31.12.2024 in EUR
be:bi Betreuung & Bildung gGmbH	360.230,71
Eissportgemeinschaft Esslingen e.V.	28.340,00
Esslingen live - Kultur und Kongress GmbH -	143.504,50
Esslinger Wohnungsbau GmbH	12.250.259,07
EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG	12.529.734,90
Förderkreis Waldorfkinder Esslingen e.V.	145.203,17
Hallen GbR	1.870.034,00
Dibber gGmbH (ehemals Himpelchen&Pimpelchen)	579.844,00
Klinikum Esslingen GmbH	6.187.700,00
Kraftsportverein Esslingen 1894 e.V.	311.427,33
Siedlergemeinschaft Sirnau e.V.	45.815,81
Stadtwerke Esslingen am Neckar GmbH & Co. KG - Bäderbetrieb -	10.446.518,00
Stadtwerke Esslingen am Neckar GmbH & Co. KG - Versorgungsbetrieb -	578.130,26
Turn- und Sportgemeinschaft Esslingen 1898 e.V.	200.000,00
1/3-Ausfallbürgschaft L-Bank (B-Darlehen)	6.600.793,76
Gesamtbetrag der verbürgten Darlehen	52.277.535,51

8.2. Gewährleistungen

Es besteht eine Gewährträgerhaftung für die sich aus der Mitgliedschaft der Klinikum Esslingen GmbH (ca. 195,1 Mio. EUR), der MVZ Klinikum Esslingen GmbH (ca. 1,7 Mio. EUR), der Stadtwerke Esslingen GmbH & Co. KG (ca. 28,5 Mio. EUR), der Esslinger Wohnungsbau GmbH (ca. 4,5 Mio. EUR), der Sozialstation Esslingen gGmbH (ca. 10,0 Mio. EUR), des Stadtjugendring e.V. (ca. 1,1 Mio. EUR) und der Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH (ca. 1,2 Mio. EUR) bei der Zusatzversorgungskasse des KVBW ergebenden Verpflichtungen, die durch die Zusatzversicherung ihrer Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer gegenüber der Zusatzversorgungskasse entstehen. Nach Information des KVBW belaufen sich damit die gesamten Verpflichtungen auf rund 242,1 Mio. EUR. (Stand Ende 2024). Im Falle einer Inanspruchnahme sind diese Beträge noch mit 15 % pauschal zu versteuern.

8.3. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan:			Verpflichtungsermächtigungen		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				davon in Anspruch genommen für			
TH	PSP-Element	Bezeichnung	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
TH 30	7.1133.00110.01	Grundstücksverkehr	25.300.000	0	0	25.300.000	0	0	0	0	0	0
TH 37	7.1260.00550.01	VLF Wache 1	0	295.000	0	0	295.000	0	0	0	0	0
TH 40	7.2110.00210.01	Ausstattung Fachklassenräume Schulen	170.000	0	170.000	0	0	0	96.620	0	0	0
TH 41	7.2610.00010.01	Investive Maßnahmen WLB (Zuschuss)	0	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5110.00140.01	Sanierungsg. Mettingen-West, Brühl, Weil	80.000	80.000	80.000	80.000	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5110.00140.04	San.Metti.-We/B/W Aufwert. Neckarufer M4	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5110.00140.11	San.Metti.-We/B/W Herst. Quartiersplatz	660.000	0	660.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5110.00180.01	neues Sanierungsprojekt	0	300.000	0	300.000	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5520.00180.02	Bachtä.ES Hainb. Grünflächenmaßnahmen	150.000	160.000	150.000	160.000	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5520.00180.02	Bachtä.ES Hainb. Grünflächenmaßnahmen	40.000	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 61	7.5520.00180.03	Bachtä.ES Hainb.Wegflächenmaßn./Bachrena.	330.000	150.000	330.000	150.000	0	0	330.000	0	0	0
TH 61	7.5520.00180.03	Bachtä.ES Hainb.Wegflächenmaßn./Bachrena.	40.000	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.1120.00020.01	Breitbandausbau	40.000	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.1125.00050.01	Fahrzeugbeschaffung	600.000	600.000	600.000	600.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00040.01	Straßenbeläge	750.000	750.000	750.000	750.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00130.01	Breite	600.000	0	600.000	0	0	0	0x	0	0	0
TH 66	7.5410.00600.01	Instandsetzung Treppen und Fußwege	0	800.000	0	400.000	400.000	0	0	0	0	0

TH 66	7.5410.00790.01	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00950.01	Erschließung Stöckenbergweg	700.000	0	700.000	0	0	0	700.000	0	0	0
TH 66	7.5410.00970.01	Erschließung Baugebiet Greut	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01180.01	Hochschulstandort	800.000	0	500.000	300.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01200.01	Umsetzung Radverkehrskonzept	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01230.01	Mutzenreisstraße Straßenbau	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01710.01	Ritterstraße	4.330.000	0	1.100.000	1.830.000	1.400.000	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01730.01	Marktplatz	3.000.000	0	800.000	1.100.000	1.100.000	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01740.01	Wäldenbronner Straße	80.000	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01760.01	Schelztorstraße	0	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01770.01	Rotenackerstraße	50.000	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01790.01	Linksabbieger Schorndorfer Straße	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01850.01	Verlängerung Fahrradstraße Hindenburgstr.	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.09010.01	Neue Weststadt 1. BA Fleischmannstraße	250.000	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00120.01	Brückenerneuerung	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00670.01	Brückenerneuerung Pliensaubrücke B10	2.000.000	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01520.01	Adenauerbrücke	2.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01530.01	Pliensaubrücke ü. Neckar TBW B	1.300.000	10.000.000	1.300.000	5.000.000	5.000.000	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01560.01	Straßenbrücke Goerdelerweg (I.08.S308)	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01570.01	Wasserhaus; Wehrhaus	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01590.01	Stettenerstr. (I.11.S316)	100.000	400.000	100.000	400.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00510.01	Lichtsignalanlage	100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00530.01	Straßenbeleuchtung	500.000	500.000	500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00550.01	Schaltzschränke	60.000	60.000	60.000	60.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00630.01	Erneuerung Wegweisung	25.000	25.000	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00800.01	Beleuchtung Innenstadt	150.000	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.00810.01	Anstrahlungen	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01030.01	Lärmaktionsplan	60.000	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01370.01	Stromversorgung Bahnhofstraße	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0

TH 66	7.5410.01640.01	Fußgängerüberwege	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01650.01	Blindensignalisierung	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01660.01	Austausch Beleuchtungskörper	600.000	600.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01820.01	Oberleitung Altstadttring Straßenbeleu.	600.000	0	600.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5410.01830.01	Vorbeugende Instandhaltung Straßenbeleu.	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5520.00010.01	Hochwasserschutz	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5520.00120.01	Weinbergentwässerung Mettinger Straße	200.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 66	7.5520.00160.01	Hochwasserschutz Mutzenreisstraße	1.500.000	0	500.000	500.000	500.000	0	0	0	0	0
TH 66	7.5520.00240.01	Eissee	300.000	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0
TH 67	7.5510.00400.01	Zollberg-Realschule	900.000	0	900.000	0	0	0	0	0	0	0
Summe:			51.215.000	17.360.000	16.885.000	41.395.000	9.495.000	800.000	1.126.620	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:					18.000.000	39.000.000	13.000.000	0				

Anlage 12 (zu § 1 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO)

8.4. Bislang noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Im Nachtrags-Haushaltsplan wurden 10 Mio. EUR für Kreditermächtigungen festgelegt. Bislang wurde dieser Betrag nicht in Anspruch genommen.

8.5. Eingegangene Verpflichtungen

Weitere Verpflichtungen wurden nicht eingegangen.

9. Außerplanmäßige Abschreibungen bei dauernder Wertminderung

Nach § 46 Abs. 3 GemHVO lagen für das Rechnungsjahr 2024 voraussichtlich dauernde Wertminderungen in Höhe von 1.053.107,53 EUR vor. Diese erfolgten hauptsächlich im Zusammenhang mit Straßen.

Im Gegenzug dazu wurden Sonderposten in Höhe von 614.254,36 EUR außerordentlich aufgelöst.

10. Erläuterung außerordentlicher Erträge und Aufwendungen

Unter den Posten außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen sind nach § 2 Absatz 2 GemHVO die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallenden Erträge und Aufwendungen, insbesondere Gewinne und Verluste aus Vermögensveräußerung, auszuweisen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Außerordentlichen Erträgen in Höhe von 866.480 EUR stehen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 1.123.837 EUR gegenüber.

An **außerordentlichen Erträgen** wurden in 2024 außerordentliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit rund 0,6 Mio. EUR, außerordentliche Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden mit etwa 0,2 Mio. EUR sowie etwa 30.000 EUR an außerordentlichen Erträgen aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen verbucht.

Diese außerordentlichen Erträge entstehen, wenn im Zusammenhang mit Grundstücksverkehr Rückstellungen für Altlasten aufgelöst werden können, weil sie nicht geltend gemacht wurden bzw. eine Veräußerung über dem Buchwert erfolgt. Des Weiteren, wenn Sonderposten aufgelöst werden müssen, was oft im Zusammenhang mit grunderneuerten bzw. teilerneuten Straßenabschnitten steht.

An **außerordentlichen Aufwendungen** wurden in 2024 außerordentliche Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen mit etwa 70.000 EUR (Hochwasser Mai 2024) und außerordentliche Abschreibungen mit rund 1,1 Mio. EUR verbucht.

11. Beachtung der allgemeinen Grundsätze für die Gliederung

Die allgemeinen Grundsätze nach § 47 Abs. 1 - 4 GemHVO für die Gliederung wurden beachtet.

Dies betrifft die Beibehaltung der Form der Darstellung, insbesondere die Gliederung der aufeinander folgenden Ergebnisrechnungen, Finanzrechnungen und Bilanzen, die Angabe des entsprechenden Betrages des vorhergehenden Haushaltsjahres zu jedem Posten in der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz.

12. Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung

Eine Berichtigung der erstmaligen Erfassung und Bewertung nach § 63 GemHVO ist nicht mehr möglich, da der dort angegebene Zeitraum verstrichen ist.

13. Mündelvermögen

Beim Amt für Soziales, Integration und Sport - Gemeindepsychiatrische Dienste - werden Mündelvermögen verwaltet. Der ordnungsgemäße Nachweis der Mündelgelder erfolgt über ein gesondertes Buchführungsprogramm. Das Mündelvermögen ist nach § 97 Absatz 3 GemO nur im Jahresabschluss gesondert nachzuweisen.

Der Jahresabschluss des Mündelvermögens (inzwischen offiziell als treuhänderisch verwaltetes Vermögen von Klienten bezeichnet) zum 31. Dezember 2024 weist einen Gesamtbetrag in Höhe von 36.574,12 EUR aus.

14. Organe der Stadt Esslingen am Neckar

Organe der Stadt Esslingen am Neckar im Haushaltsjahr 2024 sind gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO:

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister	Matthias Klopfer
Erster Bürgermeister	Ingo Rust
Bürgermeister	Yalcin Bayraktar
Bürgermeister	Hans-Georg Sigel

Mitglieder des Gemeinderats

Stadtrat Alexander Anderka	Stadträtin Gabriele Kienlin
Stadtrat Martin Auerbach	Stadtrat Andreas Klöpfer
Stadtrat Benjamin Baecker	Stadtrat Stephan Köthe
Stadtrat Hermann Beck	Stadtrat Dr. Jörn Lingnau
Stadtrat Enrico Bertazzoni	Stadträtin Anita Marinović-Matičević
Stadtrat Dr. Marco Bertazzoni	Stadtrat Alexander Mauz
Stadtrat Marco Di Pilla	Stadträtin Dr. Sabine Mickeler
Stadtrat Florian Dieringer	Stadträtin Christa Müller
Stadträtin Selin Erdogan	Stadtrat Volker Nann
Stadträtin Rena Farquhar	Stadträtin Stephanie Schantze
Stadtrat Nicolas Fink	Stadtrat Daniel Scharpf
Stadtrat Jörg Freitag	Stadtrat Eberhard Scharpf
Stadtrat Andreas Fritz	Stadträtin Ulrike Schlecht
Stadträtin Ulrike Gräter	Stadtrat Joachim Schmid
Stadträtin Aglaia Handler	Stadtrat Herbert Schrade
Stadtrat Tobias Hardt	Stadträtin Dr. Annette Silberhorn-Hemminger
Stadtrat Tim Hauser	Stadträtin Carmen Tittel
Stadtrat Jürgen Häußler	Stadtrat Matthias Vetter
Stadträtin Regina Hemminger	Stadtrat Michael Weinmann
Stadträtin Ursula Hofmann	Stadtrat Michael Zöllner

IX. Anlagen zum Anhang

1. Vermögensübersicht / Anlagenspiegel

Vermögen In EUR	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	01.01.2024	Vermögens- zugänge 2024	Vermögens- abgänge 2024	Umbuchungen 2024	Zuschrei- bungen 2024	Abschrei- bungen 2024	31.12.2024
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	93.103,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.753,30	74.350,14
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	447.058.623,22	19.414.811,94	-1.096.949,14	-40.690,00	0,00	-15.175.193,77	450.160.602,25
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	90.473.883,80	285.252,24	-16.483,05	41.147,71	0,00	-289.688,19	90.494.112,51
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.162.510,29	2.240.707,14	-61.810,77	547.598,71	0,00	-4.149.540,57	81.739.464,80
2.3. Infrastrukturvermögen	248.764.020,23	6.157.305,57	-974.453,92	493.046,62	0,00	-8.941.919,33	245.497.999,17
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.869.274,11	36.232,00	0,00	0,00	0,00	-1.482,83	5.904.023,28
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.915.894,70	1.114.700,47	0,00	91.346,56	0,00	-1.226.693,45	8.895.248,28

2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.182.455,85	744.416,86	-8.622,65	762,63	0,00	-565.869,40	3.353.143,29
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.690.584,24	8.836.197,66	-35.578,75	-1.214.592,23	0,00	0,00	14.276.610,92
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und Liquide Mittel)	368.292.920,03	66.175.858,26	-75.311.466,07	40.690,00	0,00	-1.201.508,95	357.996.493,27
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	3.981.956,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-946.620,35	3.035.336,31
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	9.556.528,82	2.334,97	0,00	0,00	0,00	-254.888,60	9.303.975,19
3.3. Sondervermögen	210.482.528,02	1.173.523,29	0,00	40.690,00	0,00	0,00	211.696.741,31
3.4. Ausleihungen	5.658.578,53	0,00	-311.466,07	0,00	0,00	0,00	5.347.112,46
3.5. Wertpapiere	138.613.328,00	65.000.000,00	-75.000.000,00	0,00	0,00	0,00	128.613.328,00
Summe	815.444.646,69	85.590.670,20	-76.408.415,21	0,00	0,00	-16.395.456,02	808.231.445,66

Anlage 26
(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

2. Übersicht über Sonderposten

Sonderposten in EUR		Stand	Vermögensveränderungen					Stand
		01.01.2024	Vermögens- zugänge 2024	Vermögens- abgänge 2024	Umbu- chungen 2024	Zuschrei- bungen 2024	Abschrei- bungen 2024	31.12.2024
1. Abgrenzungsposten Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse		28.143.634,12	9.388.654,54	-2.687,51	0,00	0,00	-1.083.383,90	36.446.217,25
2. Sonderposten		-85.541.619,87	-5.198.970,09	828.914,53	0,00	0,00	3.700.606,37	-86.211.069,06
2.1.	für Investitionszuweisungen	-37.619.272,65	-4.863.181,49	215.654,96	-159.764,43	0,00	1.337.483,27	-41.089.080,34
2.2.	für Investitionsbeiträge	-36.794.165,54	-44.000,00	612.239,57	0,00	0,00	2.016.435,41	-34.209.490,56
2.3.	für sonstiges	-11.128.181,68	-291.788,60	1.020,00	159.764,43	0,00	346.687,69	-10.912.498,16

3. Schuldenübersicht 2024

Art der Schulden in EUR	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⁾	
1.1 Anleihen	-	-	-	-	-	-
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	45.340.905,45	42.567.319,34	2.923.898,47	11.036.359,93	28.607.060,94	-2.773.586,11
1.2.1 Bund	-	-	-	-	-	-
1.2.2 Land	-	-	-	-	-	-
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	-	-	-	-	-	-
1.2.5 Kreditinstitute	45.340.905,45	42.567.319,34	2.923.898,47	11.036.359,93	28.607.060,94	-2.773.586,11
1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾	-	-	-	-	-	-
1.3 Kassenkredite	-	-	-	-	-	-
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	-	-	-	-	-	-
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	45.340.905,45	42.567.319,34	2.923.898,47	11.036.359,93	28.607.060,94	-2.773.586,11

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

2.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	219.591.289,84	218.746.545,41	13.802.298,93	54.923.475,65	150.020.770,83	-844.744,43
davon Klinikum Esslingen	50.645.215,86	59.963.671,44	4.349.520,70	18.118.043,68	37.496.107,06	9.318.455,58
davon Stadtentwässerung Esslingen	102.707.873,17	97.603.069,45	4.586.403,51	18.132.468,92	74.884.197,02	-5.104.803,72
davon Städtische Gebäude Esslingen	19.923.978,56	18.874.564,77	1.058.188,61	4.327.421,81	13.488.954,35	-1.049.413,79

davon Städtische Pflegeheime Esslingen	24.113.110,46	22.671.154,12	1.449.960,35	5.592.462,77	15.628.731,00	-1.441.956,34
davon Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen	22.201.111,79	19.634.085,63	2.358.225,76	8.753.078,47	8.522.781,40	-2.567.026,16
davon Volkshochschule Esslingen	0	0	0	0	0	0
2.3 Kassenkredite	2.633.508,83	475.124,55	475.124,55	0	0	-2.158.384,28
davon Klinikum Esslingen	2.633.508,83	475.124,55	475.124,55	0	0	-2.158.384,28
davon Stadtentwässerung Esslingen	0	0	0	0	0	0
davon Städtische Gebäude Esslingen	0	0	0	0	0	0
davon Städtische Pflegeheime Esslingen	0	0	0	0	0	0
davon Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen	0	0	0	0	0	0
davon Volkshochschule Esslingen	0	0	0	0	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	222.224.798,67	219.221.669,96	14.277.423,48	54.923.475,65	150.020.770,83	-3.003.128,71

Gesamtschulden von Kernhaushalt und
Sondervermögen mit Sonderrechnung 7) 8)

3.1 Anleihen	0	0	0	0	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	264.932.195,29	261.313.864,75	13.802.298,93	55.161.473,65	192.350.092,17	-3.618.330,54
3.3 Kassenkredite	2.633.508,83	475.124,55	475.124,55	0	0	-2.158.384,28
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	267.565.704,12	261.788.989,3	14.277.423,48	55.161.473,65	192.350.092,17	-5.776.714,82
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0	0	0	0
3. Konsolidierte Gesamtschulden	267.565.704,12	261.788.989,30	14.277.423,48	55.161.473,65	192.350.092,17	-5.776.714,82

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.

Anlage 28

(zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

4. Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung in EUR	Buchwert 01.01.2024	Zugang/ Erhöhung (+)	Inanspruch- nahme (-)	Auflösung/ Minderung (-)	Buchwert 31.12.2024
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	2.450.667,01	716.280,47	580.270,54	113.996,03	2.472.680,91
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.325.571,49	716.280,47	580.270,54	113.996,03	1.347.585,39
1.2. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	1.125.095,52	0,00	0,00	0,00	1.125.095,52
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	117.317.394,17	18.568.548,00	313.623,35	652.690,42	134.919.628,40
2.1 für einmalige, hohe Gewerbesteuer- Erstattungen	15.291.464,84	9.461.113,00	0,00	0,00	24.752.577,84
2.2 für FAG- und Kreisumlage	101.044.315,56	970.000,00	0,00	0,00	102.014.315,56
2.3 für Steuerverbindlichkeiten der Betriebe gewerblicher Art	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten	981.613,77	8.137.435,00	313.623,35	652.690,42	8.152.735,00
Rückstellungen gesamt	119.768.061,18	19.284.828,47	893.893,89	766.686,45	137.392.309,31

Anlage 14

(zu § 1 Abs. 3 Nr. 5, § 41 GemHVO)

5. Rücklagenübersicht

Art der Rücklage in EUR	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
1. Ergebnisrücklagen	196.740.024,58	175.795.305,31
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	148.157.940,08	127.470.577,54
Davon ohne Bindung	121.157.940,08	100.470.577,54
"Davon Position" Abbau Sanierungstau Hoch- und Tiefbau	27.000.000,00	27.000.000,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	48.582.084,50	48.324.727,77
2. Zweckgebundene Rücklagen (Stiftungen)	5.096.302,94	5.189.323,99
Rücklagen gesamt	201.836.327,52	180.984.629,30

¹⁾ Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO)

Anlage 27
(zu § 23 GemHVO)

6. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss 2024

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten in EUR	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungsjahr
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	45.211.788,04	61.308.535,50
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	92.349.120,55	221.719,18
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-19.546.947,85	-19.874.698,25
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-2.496.732,85	-2.829.919,78
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-54.208.692,39	10.249.447,02
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	61.308.535,50	49.075.083,67
7a	+	sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	119.990.000,00	109.990.000,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	18.623.328,00	18.623.328,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	49.675.719,24	37.368.614,29
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-42.565.106,73	-31.493.283,48
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	207.032.476,01	183.563.742,48
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-24.874.113,00	-31.983.655,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	10.000.000,00	10.000.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	3.808.227,00	4.270.625,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	195.966.590,01	165.850.712,48
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	davon-Position Abbau Sanierungsstau Hoch- und Tiefbau	-27.000.000,00	-27.000.000,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾ (= Stiftungen/Fonds)	-22.110.720,44	- 22.203.741,49
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	146.855.869,57	116.646.970,99
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.813.885,00	6.115.504,00

1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

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) Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

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

Anlage 22

(zu § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

7. Übertragung von Budgetermächtigungen 2024 nach 2025

Ergebnishaushalt Aufwendungen

TH	Auftrag/ Kostenstelle	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Aufwand = +)	Begründung von Fachamt
Dez I						
03	P00561007	Städt. Klimaschutzkonz./ökol. Energiepl.	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	46.000	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 30	30225201	Altes Rathaus Säle	42110000	Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	437.535	Projektverzögerung
TH 30	30225201	Altes Rathaus Säle	42210000	Unterh. des beweglichen Vermögens	54.015	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 30	P30113303	Verw. bebauter Grdst. f. externe Nutzer	42110000	Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	76.109	Projektverzögerung
Dez II						
06	P00511006	Verkehrsentwicklungsplan	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	148.115	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61511004001	Städtebaulicher Entwurf-Sammler	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	160.978	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61511005002	Verbindliche Bauleitplanung -Gutachten-	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	43.626	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61511005225	BPL Externe Vergabe	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	56.990	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61511009200	Entwicklung neuer städteb. Sanierungsm.	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	29.851	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61552003001	Gewässerentwicklungskonzepte	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	22.674	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61561006006	Immissionsch. konz. Plan. Luftreinhaltung	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	20.000	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61511001109	StoA: Innenentwicklung	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	401.974	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	L61511005230	BPL Untersuch. Boden-/Baugrundbelastung	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	7.146	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
Dez III						
Dez IV						
TH 40	40415010	Schulbudget GS St. Bernhardt	SCHULBUD 40415010	Schulleiterbudget GS St. Bernhardt	3.903	Projektverzögerung
TH 40	40415020	Schulbudget GS Eichendorffschule	SCHULBUD 40415020	Schulleiterbudget GS Eichendorffschule	3.934	
TH 40	40415030	Schulbudget GS Hegensberg-Lieb.	SCHULBUD 40415030	Schulleiterbudget GS Hegensberg-Lieb.	17.090	
TH 40	40415040	Schulbudget GS Pliensauschule	SCHULBUD 40415040	Schulleiterbudget SB GS Pliensauschule	8.759	
TH 40	40415050	Schulbudget GS Silcherschule	SCHULBUD 40415050	Schulleiterbudget GS Silcherschule	3.306	
TH 40	40415060	Schulbudget GS Waisenhof	SCHULBUD 40415060	Schulleiterbudget GS Waisenhof	8.417	

TH	Auftrag/ Kostenstelle	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Aufwand = +)	Begründung von Fachamt
TH 40	40415070	Schulbudget GS Zell	SCHULBUD 40415070	Schulleiterbudget GS Zell	4.053	
TH 40	40415080	Schulbudget GS Herderschule	SCHULBUD 40415080	Schulleiterbudget GS Herderschule	13.169	
TH 40	40415090	Schulbudget GS Mettingen	SCHULBUD 40415090	Schulleiterbudget GS Mettingen	4.073	
TH 40	40415100	Schulbudget GS Sulzgries	SCHULBUD 40415100	Schulleiterbudget GS Sulzgries	22.043	
TH 40	40415120	Schulbudget GS Lerchenäcker	SCHULBUD 40415120	Schulleiterbudget GS Lerchenäcker	16.361	
TH 40	40435010	Schulbudget GS Katharinenschule	SCHULBUD 40435010	Schulleiterbudget GS Katharinenschule	37.405	
TH 40	40435030	Schulbudget GMS Seewiesenschule	SCHULBUD 40435030	Schulleiterbudget GMS Seewiesenschule	12.683	
TH 40	40435080	Schulbudget GS Schillerschule Berkheim	SCHULBUD 40435080	Schulleiterbudget GS Schillerschule Berkheim	711	
TH 40	40445010	Schulbudget GMS Innenstadt	SCHULBUD 40445010	Schulleiterbudget GMS Innenstadt	71.511	
TH 40	40445020	Schulbudget Zollberg-Realschule	SCHULBUD 40445020	Schulleiterbudget Zollberg-Realschule	109.816	
TH 40	40445030	Schulbudget Realschule Oberesslingen	SCHULBUD 40445030	Schulleiterbudget Realschule Oberesslingen	49.365	
TH 40	40445040	Schulbudget Neue Schule Essl (RS Pliensauv)	SCHULBUD 40445040	Schulleiterbudget RS Neue Schule Essling	1.556	
TH 40	40455010	Schulbudget Georgii-Gymnasium	SCHULBUD 40455010	Schulleiterbudget Georgii-Gymnasium	50.699	
TH 40	40455020	Schulbudget Mörike-Gymnasium	SCHULBUD 40455020	Schulleiterbudget Mörike-Gymnasium	56.101	
TH 40	40455030	Schulbudget Schelztor-Gymnasium	SCHULBUD 40455030	Schulleiterbudget Schelztor-Gymnasium	38.564	
TH 40	40455040	Schulbudget Theodor-Heuss-Gymnasium	SCHULBUD 40455040	Schulleiterbudget Theodor-Heuss- Gymnasium	21.762	
TH 50	P50122208	Bearb.v.Aufenthaltsreg.für NichtEU-Ausl.	42710000	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	417.033	Projektverzögerung
Summe					2.477.327	

Finanzhaushalt Einzahlungen und Auszahlungen

TH	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Einzahlung = -)	Betrag in Euro (Auszahlung = +)	Begründung von Fachamt
Dez I							
TH 30	7.1133.00110.01	Grundstücksverkehr	78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden		11.160.000	Projektverzögerung
TH 37	7.0037.10000.01	Beschaffung von Geräten und Maschinen	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		66.092	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 37	7.1260.00460.01	Slipanlage Rettungsboot Mettingen	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		64.983	Projektverzögerung
TH 37	7.1260.00560.01	Abrollbehälter Hygiene	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		17.424	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
Dez II							
TH 61	7.5110.00140.01	Sanierungsgebiet Mett.-West, Brühl, Weil	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		15.296	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	7.5110.00140.01	Sanierungsgebiet Mett.-West, Brühl, Weil	68110000	Investitionszuweis. vom Land	-9.170		Erwartete Fördereinnahmen
TH 61	7.5110.00140.11	Sanierungsgebiet Mett.-West, Brühl, Weil, Herstellung Quartiersplatz (W1)	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		598.967	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	7.5110.00140.11	Sanierungsgebiet Mett.-West, Brühl, Weil, Herstellung Quartiersplatz (W1)	68110000	Investitionszuweis. vom Land	-335.000		Erwartete Fördereinnahmen
TH 61	7.5110.00140.12	Sanierungsgebiet Mett.-West, Brühl, Weil, Spielplatz Wannenrain (W7)	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		270.284	Vertragliche Bindung - in Umsetzung
TH 61	7.5110.00140.12	Sanierungsgebiet Mett.-West, Brühl, Weil, Spielplatz Wannenrain (W7)	68110000	Investitionszuweis. vom Land	-59.395		Erwartete Fördereinnahmen
TH 66	7.0066.10000.01	Beschaffung von Geräten und Maschinen	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		26.396	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.1125.00050.01	Fahrzeugbeschaffung	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		503.700	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00040.01	Straßenbeläge	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		105.470	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00120.01	Brückenerneuerung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		420.894	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00130.01	Breite	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		492.467	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00180.01	Felsbandsicherung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		49.425	Vertragliche Bindung - In Umsetzung

TH	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Einzahlung = -)	Betrag in Euro (Auszahlung = +)	Begründung von Fachamt
TH 66	7.5410.00430.01	Alleenstraße Baugebiet	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.111.000		Erwartete Einzahlungen
TH 66	7.5410.00480.01	Umbau Knoten Festo	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		114.762	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00510.01	Lichtsignalanlage	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		27.082	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00530.01	Straßenbeleuchtung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		257.318	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00550.01	Schaltschränke	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		30.840	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00600.01	Instandsetzung Treppen und Fußwege	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		16.393	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00630.01	Erneuerung Wegweisung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		5.869	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00700.01	Brückenerneuer. Vogelsangbrücke Stufe A	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		24.955	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00790.01	Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		351.715	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00800.01	Beleuchtung Innenstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		70.725	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00810.01	Anstrahlungen	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		25.230	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00860.01	Brückenern. Mettinger Brücke	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		1.490.125	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.00950.01	Erschließung Stöckenbergweg	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		300.000	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.00970.01	Erschließung Baugebiet Greut	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		23.008	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01030.01	Lärmaktionsplan	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		25.239	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01160.01	Barrierefreie Altstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		26.810	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01180.01	Hochschulstandort	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		64.923	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01190.01	Alter ZOB	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		3.570	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung

TH	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Einzahlung = -)	Betrag in Euro (Auszahlung = +)	Begründung von Fachamt
TH 66	7.5410.01200.01	Umsetzung Radverkehrskonzept	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		68.702	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01200.01	Umsetzung Radverkehrskonzept	68100000	Investitionszuweis. vom Bund	-71.896		Erwartete Einzahlungen
TH 66	7.5410.01280.01	Äußere Kesselwasenbrücke	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		392.978	Projektverzögerung
TH 66	7.5410.01290.01	Kesselwasenbrücke	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		287.514	Projektverzögerung
TH 66	7.5410.01300.01	Brücke Am Schleifberg	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		406.336	Projektverzögerung
TH 66	7.5410.01400.01	Palmenwaldstraße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		55.771	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01410.01	Radweg Weißer Stein	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		127.328	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01520.01	Adenauerbrücke	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		1.045.746	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01530.01	Pliensaubrücke ü. Neckar TBW B	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		844.868	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01540.01	Neckarsteg Mettingen-Brühl	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		145.816	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01560.01	Straßenbrücke Goerdelerweg (l.08.S308)	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		51.421	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01570.01	Wasserhaus; Wehrhaus	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		255.432	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01640.01	Fußgängerüberwege	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		10.951	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01650.01	Blindensignalisierung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		17.244	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01660.01	Austausch Beleuchtungskörper	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		149.032	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01680.01	Geh- und Radwegrampe B10/Palmenwaldstraß	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		54.879	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01710.01	Ritterstraße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		150.000	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01720.01	Terrorschutz	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		43.080	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung

TH	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Einzahlung = -)	Betrag in Euro (Auszahlung = +)	Begründung von Fachamt
TH 66	7.5410.01730.01	Marktplatz	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		145.000	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01740.01	Wäldenbronner Straße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		55.000	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01750.01	Neue Schule Pliensauvorstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		200.000	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01790.01	Linksabbieger Schorndorfer Straße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		104.337	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5410.01800.01	Oberleitung Stgt.Str. Straßenbeleuchtung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		63.100	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01810.01	Oberleitung Rotenackerstr. Straßenbeleu.	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		400.000	Projektverzögerung
TH 66	7.5410.01820.01	Oberleitung Altstadttring Straßenbeleu.	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		198.448	Projektverzögerung
TH 66	7.5410.01830.01	Vorbeugende Instandhaltung Straßenbeleu.	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		128.963	Vertragliche Bindung - In Umsetzung / Schlussrechnung
TH 66	7.5410.01850.01	Verlängerung Fahrradstraße Hindenburgstr	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		3.368	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5410.09010.01	Neue Weststadt 1. BA Fleischmannstraße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		84.806	Projektverzögerung
TH 66	7.5520.00010.01	Hochwasserschutz	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		89.960	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 66	7.5520.00200.01	Krummenackerstr. Wasserlauf Kauffm.Areal	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		69.272	Vertragliche Bindung - Schlussrechnung
TH 66	7.5520.00220.01	Gewässerbau Neubaugebiet Greut	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		50.000	Projektverzögerung
TH 66	7.5520.00230.01	Sanierung Durchlass Wolfsbrunnen	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen		29.114	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5410.00210.01	Tiefbau Straßenbäume	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		17.580	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5510.00010.01	Bau von Grünanlagen	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		13.079	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5510.00020.01	Bau von Kinderspielplätzen	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		159.733	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00150.01	Schulen - Sanierung Schulfreiflächen	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		22.895	Vertragliche Bindung - In Umsetzung

TH	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Einzahlung = -)	Betrag in Euro (Auszahlung = +)	Begründung von Fachamt
TH 67	7.5510.00400.01	Zollberg-Realschule	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		63.128	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00560.01	Neckaruferpark	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		3.160.830	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5510.00560.01	Neckaruferpark	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	-2.466.164		Erwartete Fördereinnahmen
TH 67	7.5510.00610.01	Grünanlage Greut	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		380.000	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00610.01	Grünanlage Greut	68910000	Beiträge und ähnliche Entgelte	-218.000		Erwartete Einzahlungen
TH 67	7.5510.00620.01	Aussenanlagen Neubau Grs. Zell	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		771.192	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00640.01	Außenanlagen Sanierung Schule Innenst.	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		288.296	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00680.01	Neue Realschule Pliensauvorstadt	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		564.889	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00710.01	Spielplatz Hertfelderstraße	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		240.490	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5510.00720.01	Pumptrack Vogelsangbrücke	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		89.713	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00740.01	Schattierung/ Hitzeschutz	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		23.358	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5510.00750.01	Vogelsanggarten	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		105.486	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00770.01	Sanierung Arboretum	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		62.829	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5510.00790.01	Aufwertung Maille / Ufer Stadtkanäle	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		18.322	Projektverzögerung
TH 67	7.5510.00800.01	Klimawandelanpassung./Maßn.umsetzung g IKK	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		168.209	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5530.00090.01	Friedhöfe - Geräte, Maschinen	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		33.500	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5530.00110.01	Bestattungsinstitut, Ausstattung Einrichtung Möbel	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		4.385	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5530.00240.01	Mauersanierung Friedhof Oberesslingen	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		38.903	Vertragliche Bindung - In Umsetzung

TH	PSP-Element	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Betrag in Euro (Einzahlung = -)	Betrag in Euro (Auszahlung = +)	Begründung von Fachamt
TH 67	7.5530.00280.01	Erweiterung Gärten der Stille Sulzgries	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		52.078	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5540.00120.01	Projekt zur Umsetzung der kommunalen Biodiversitätsstrategie	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		3.172	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5540.00130.01	Maßnahmen aus der Landschafts- und Umweltplanung	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		115.300	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 67	7.5540.00150.01	Ausgleichsmaßnahme Greut	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		20.177	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
Dez III							
Dez IV							
TH 32	7.1221.00010.01	Verkehrsüberwachung	78312000	Ausz. für den Erwerb bew. VG > 1000 €		117.546	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 40	7.3650.00040.01	Umbauprojekte Kindertagheime	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		24.455	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 40	7.3650.00050.01	Kindergartensanierung	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		91.829	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 40	7.3650.00080.01	Ausstattung Kindertageseinrichtungen	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		10.440	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 40	7.3650.00120.01	Investitionskostenzuschuss nichtst. Kitas	78180000	Investitionszu. an übrige Bereiche		436.669	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 40	7.3650.00500.01	Kita Beutauklinge	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		19.417	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
TH 50	7.3620.00050.01	Sanierung Außenanlagen Jugendhäuser	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen		10.000	Vertragliche Bindung - In Umsetzung
Summe					-4.270.625	29.506.328	
Saldo						25.235.703	

8. Übersicht über sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen

Unternehmen / Organisation	Beteiligungs- quote in % 01.01.2024	Beteiligungs- quote in % 31.12.2024	Buchwert 01.01.2024 in EUR	Buchwert 31.12.2024 in EUR
Anteile an verbundenen Unternehmen			3.981.956,66	3.035.336,31
ES live - Kultur und Kongress GmbH	100,00	100,00	3.452.422,52	2.530.291,72
Life Science Fonds ES Verwaltungsges. mbH	80,00	80,00	20.000,00	20.000,00
Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH	61,54	61,54	403.324,47	388.767,56
Esslingen Markt und Event GmbH	100,00	100,00	106.209,67	96.277,03
Sonstige Beteiligungen			9.135.783,65	8.888.140,65
Versorgungsgesellschaft END GmbH	42,86	42,86	181.196,35	167.755,65
EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG	1,00	1,00	8.952.087,30	8.715.885,00
Klimaschutzagentur des Landkreises Esslingen gemeinützige GmbH	5,00	5,00	2.500,00	2.500,00
PD - Berater der öffentlichen Hand GmbH	-	-	0,00	2.000,00
Sondervermögen			210.482.528,02	211.696.741,31
Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen	100,00	100,00	66.028.832,66	66.069.522,66
Klinikum Esslingen	100,00	100,00	0,00	0,00
Volkshochschule Esslingen	100,00	100,00	858.771,53	1.660.537,50
Stadtentwässerung Esslingen	100,00	100,00	0,00	0,00
Städtische Pflegeheime Esslingen	100,00	100,00	4.188.974,19	4.560.731,51
Städtische Gebäude Esslingen	100,00	100,00	139.405.949,64	139.405.949,64
Kapitaleinlagen an Zweckverbände			420.745,17	415.834,54
Eigenvermögensumlage Zweckverb. 4IT (Komm.ONE)	-	-	420.745,17	415.834,54
VRS, Verband Region Stuttgart	-	-	0,00	0,00
Neckar-Energieverband (NEV)	-	-	0,00	0,00

X. Teilergebnis- und Finanzrechnung 2024

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Anlage 23

(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Anlage 24.1

(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Anlage 24.2

(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
THOB.2024

Dezernat I
Gemeindeorgane

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	125.122	278.900	467.557	188.657	0	0	188.657-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	196	196	196	0-	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.792	9.080	9.392	312	0	0	312-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.185	334.153	317.880	16.272-	0	0	16.272	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.941	0	1.941	1.941	0	0	1.941-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	364.235	622.328	796.966	174.637	0	0	174.637-	0
12	-	Personalaufwendungen	5.461.058-	6.492.657-	6.362.804-	129.853	0	0	129.853-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.458.293-	4.350.323-	4.324.068-	26.255	50.000	44.881-	21.136-	194.115-
15	-	Abschreibungen	16.463-	16.408-	15.307-	1.101	0	0	1.101-	0
17	-	Transferaufwendungen	132.749-	220.100-	162.662-	57.438	0	0	57.438-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	856.150-	1.527.305-	1.392.789-	134.516	85.331-	0	219.847-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.924.714-	12.606.793-	12.257.630-	349.163	35.331-	44.881-	429.375-	194.115-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.560.480-	11.984.465-	11.460.665-	523.800	35.331-	44.881-	604.012-	194.115-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.948.823	6.371.498	6.455.162	83.665	0	0	83.665-	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	220.391-	420.543-	394.718-	25.825	0	0	25.825-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	6.664-	6.615-	5.835-	780	0	0	780-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	4.721.768	5.944.340	6.054.609	110.269	0	0	110.269-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.838.712-	6.040.125-	5.406.056-	634.070	35.331-	44.881-	714.282-	194.115-
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	196	196	196	0-	0	0	0	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	16.463-	16.408-	15.307-	1.101	0	0	1.101-	0

DEZI.2024
THOB.2024

Dezernat I
Gemeindeorgane

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergänzende Festlegungen	Ermächtigungs- übertrag aus	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis	Ermächtigungs- übertrag nach
			2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.359-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.359-	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.359-	0	0	0	0	0	0	0

DEZI.2024 **Dezernat I**
THOB.2024 **Gemeindeorgane**

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen	Ermächtigungs- übertrag aus	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach
			2023 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2024 EUR	2023 EUR	2025 EUR		
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0001.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	1.359-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.359-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.359-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.359-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH11.2024

Dezernat I
Personalamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	72.333	13.000	36.745	23.745	0	0	23.745-	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56	147	15.889	15.742	5.390	0	10.352-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237.837	153.930	330.763	176.833	32.930	0	143.903-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	953	953	0	0	953-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	310.225	167.077	384.350	217.273	38.320	0	178.953-	0
12	-	Personalaufwendungen	4.379.795-	4.884.149-	4.682.498-	201.651	0	0	201.651-	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	6.181-	6.181-	0	0	6.181	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	792.652-	1.084.545-	1.078.227-	6.317	38.320-	0	44.637-	0
15	-	Abschreibungen	2.079-	1.945-	2.421-	476-	0	0	476	0
17	-	Transferaufwendungen	0	2.045-	0	2.045	0	0	2.045-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	513.199-	514.701-	460.881-	53.820	0	0	53.820-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.687.726-	6.487.384-	6.230.208-	257.176	38.320-	0	295.496-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.377.500-	6.320.307-	5.845.858-	474.449	0	0	474.449-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	5.351.362	6.305.691	5.820.411	485.280-	0	0	485.280	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	35.987-	40.453-	26.972-	13.480	0	0	13.480-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	353-	318-	378-	59-	0	0	59	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	5.315.023	6.264.920	5.793.061	471.859-	0	0	471.859	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	62.477-	55.387-	52.797-	2.590	0	0	2.590-	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	2.079-	1.945-	2.421-	476-	0	0	476	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024 Dezernat I
TH11.2024 Personalamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	2.335-	2.335	0	2.500-	165-	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.335-	2.335	0	2.500-	165-	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	2.335-	2.335	0	2.500-	165-	0

DEZI.2024
TH11.2024

Dezernat I
Personalamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		7.1120.00050: PD # Berater der öffentlichen Hand GmbH								
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	2.335-	2.335-	0	2.500-	165-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	2.335-	2.335-	0	2.500-	165-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	2.335-	2.335-	0	2.500-	165-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	2.335-	2.335-	0	2.500-	165-	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH14.2024

Dezernat I
Amt für Revision

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.282	123.554	122.282	1.272-	0	0	1.272	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	107.282	123.554	122.282	1.272-	0	0	1.272	0
12	-	Personalaufwendungen	596.853-	633.113-	685.839-	52.726-	0	0	52.726	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.820-	57.002-	46.507-	10.495	0	0	10.495-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.154-	5.055-	4.470-	585	0	0	585-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	654.827-	695.170-	736.816-	41.646-	0	0	41.646	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	547.545-	571.616-	614.534-	42.918-	0	0	42.918	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	574.384	608.992	649.315	40.324	0	0	40.324-	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	26.839-	37.376-	34.781-	2.595	0	0	2.595-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	547.545	571.616	614.534	42.918	0	0	42.918-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH17.2024

Dezernat I
Personalvertretung

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	710	0	710-	0	0	710	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	710	0	710-	0	0	710	0
12	-	Personalaufwendungen	508.488-	577.583-	564.518-	13.065	0	0	13.065-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.443-	94.012-	82.708-	11.304	0	0	11.304-	0
15	-	Abschreibungen	382-	382-	382-	0-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.848-	8.675-	16.439-	7.764-	0	0	7.764	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	560.162-	680.652-	664.048-	16.604	0	0	16.604-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	560.162-	679.942-	664.048-	15.894	0	0	15.894-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	597.351	727.696	706.952	20.745-	0	0	20.745	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	37.044-	47.610-	42.780-	4.830	0	0	4.830-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	145-	145-	124-	21	0	0	21-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	560.162	679.942	664.048	15.894-	0	0	15.894	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	382-	382-	382-	0-	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH30.2024

Dezernat I
Amt für Rechts- und Grundstücksangelegenheiten

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	418	418	418	0	0	0	0-	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.390	25.000	27.020	2.020	0	0	2.020-	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.992.193	2.067.616	2.064.684	2.932-	0	0	2.932	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.251	136.778	169.520	32.742	0	0	32.742-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	180.717	172.667	181.202	8.535	0	0	8.535-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.315.970	2.402.479	2.442.844	40.365	0	0	40.365-	0
12	-	Personalaufwendungen	1.605.078-	1.813.852-	1.784.549-	29.303	0	0	29.303-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.248.911-	1.657.521-	634.246-	1.023.275	102.153	381.000-	1.302.122-	567.659-
15	-	Abschreibungen	521.409-	516.188-	544.368-	28.180-	0	0	28.180	0
17	-	Transferaufwendungen	70.036-	66.400-	66.387-	13	0	0	13-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	321.726-	605.255-	169.298-	435.957	0	0	435.957-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.767.161-	4.659.216-	3.198.847-	1.460.369	102.153	381.000-	1.739.216-	567.659-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.451.191-	2.256.737-	756.003-	1.500.734	102.153	381.000-	1.779.581-	567.659-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	997.113	1.121.245	990.596	130.650-	0	0	130.650	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	261.714-	313.027-	295.585-	17.442	0	0	17.442-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	4.701.441-	4.699.641-	4.719.954-	20.312-	0	0	20.312	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	3.966.042-	3.891.423-	4.024.943-	133.520-	0	0	133.520	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.417.233-	6.148.160-	4.780.947-	1.367.214	102.153	381.000-	1.646.061-	567.659-
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	173.085	173.085	173.096	11	0	0	11-	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	521.409-	516.188-	544.368-	28.180-	0	0	28.180	0

DEZI.2024
TH30.2024

Dezernat I
Amt für Rechts- und Grundstücksangelegenheiten

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.268	0	111.829	111.829-	0	0	111.829-	0
6	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.394.240	5.301.000	671.857	4.629.143	40.690	0	4.669.833	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.404.507	5.301.000	783.685	4.517.315	40.690	0	4.558.005	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	259.109-	11.277.500-	818.427-	10.459.073-	0	3.000.000-	13.459.073-	11.160.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5.062-	5.062	0	0	5.062	0
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.658-	0	61.582-	61.582	102.153-	0	40.571-	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	318.767-	11.277.500-	885.071-	10.392.429-	102.153-	3.000.000-	13.494.582-	11.160.000
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.085.741	5.976.500-	101.386-	5.875.114-	61.463-	3.000.000-	8.936.577-	11.160.000

DEZI.2024
TH30.2024

Dezernat I
Amt für Rechts- und Grundstücksangelegenheiten

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.1133.00110: Grundstücksverkehr										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	11.768	0	110.329	110.329	0	0	110.329-	0
3	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.871.746	5.301.000	226.860	5.074.140-	40.690	0	5.114.830	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	3.883.514	5.301.000	337.189	4.963.811-	40.690	0	5.004.501	0
7	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	250.959-	11.147.500-	775.750-	10.371.750	0	3.000.000-	13.371.750-	11.160.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	250.959-	11.147.500-	775.750-	10.371.750	0	3.000.000-	13.371.750-	11.160.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.632.555	5.846.500-	438.562-	5.407.938	40.690	3.000.000-	8.367.248-	11.160.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	250.959-	11.147.500-	775.750-	10.371.750	0	3.000.000-	13.371.750-	11.160.000-
7.1133.00120: Eingriffs/Ausgleichsmaßnahmen B-Planverf										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	278-	50.000-	0	50.000	0	0	50.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	278-	50.000-	0	50.000	0	0	50.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	278-	50.000-	0	50.000	0	0	50.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	278-	50.000-	0	50.000	0	0	50.000-	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		7.1133.00130: Unvorherg. Grundstückserw. DEZ II								
3	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.400	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	1.400	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	26.544-	80.000-	5.866-	74.134	0	0	74.134-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	26.544-	80.000-	5.866-	74.134	0	0	74.134-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25.144-	80.000-	5.866-	74.134	0	0	74.134-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	26.544-	80.000-	5.866-	74.134	0	0	74.134-	0

		7.5730.20011: Altes Rathaus Säle - Ausstatt.,Einricht.								
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	59.658-	0	6.639-	6.639-	7.153-	0	514-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	59.658-	0	6.639-	6.639-	7.153-	0	514-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	59.658-	0	6.639-	6.639-	7.153-	0	514-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	59.658-	0	6.639-	6.639-	7.153-	0	514-	0

		7.5730.20012: Osterfeldhalle Säle - Ausst., Einricht.								
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	56.772-	56.772-	95.000-	0	38.228-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	56.772-	56.772-	95.000-	0	38.228-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	56.772-	56.772-	95.000-	0	38.228-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	56.772-	56.772-	95.000-	0	38.228-	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH37.2024

Dezernat I
Feuerwehr

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.524	26.000	43.014	17.014	0	0	17.014-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	83.395	80.235	86.876	6.641	0	0	6.641-	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	297.309	17.850	252.635	234.785	0	0	234.785-	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.598	271.200	52.594	218.606-	23.364	0	241.970	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	804.421	1.274.736	1.119.569	155.167-	0	0	155.167	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.776	0	5.810	5.810	0	0	5.810-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.255.023	1.670.021	1.560.498	109.524-	23.364	0	132.887	0
12	-	Personalaufwendungen	4.717.016-	4.760.647-	5.244.199-	483.552-	0	0	483.552	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087.399-	2.143.434-	2.092.714-	50.719	23.364-	0	74.083-	0
15	-	Abschreibungen	639.212-	599.966-	660.452-	60.485-	0	0	60.485	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	504.473-	578.568-	496.080-	82.487	0	0	82.487-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.948.100-	8.082.615-	8.493.446-	410.831-	23.364-	0	387.467	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.693.077-	6.412.593-	6.932.948-	520.354-	0	0	520.354	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	501.134-	591.344-	576.850-	14.494	0	0	14.494-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	313.664-	298.263-	292.569-	5.694	0	0	5.694-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	814.799-	889.607-	869.419-	20.189	0	0	20.189-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.507.876-	7.302.201-	7.802.366-	500.166-	0	0	500.166	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	83.395	80.235	86.876	6.641	0	0	6.641-	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	639.212-	599.966-	660.452-	60.485-	0	0	60.485	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH37.2024

Dezernat I
Feuerwehr

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.500	17.000	184.000	167.000-	0	0	167.000-	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.500	17.000	184.000	167.000-	0	0	167.000-	0
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	270.402-	920.000-	477.105-	442.895-	585.480-	55.100-	1.083.475-	148.499
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.402-	920.000-	477.105-	442.895-	585.480-	55.100-	1.083.475-	148.499
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	173.902-	903.000-	293.105-	609.895-	585.480-	55.100-	1.250.475-	148.499

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH37.2024

Dezernat I
Feuerwehr

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0037.10000: Beschaffung von Geräten und Maschinen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.500	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	4.500	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	169.344-	280.000-	180.940-	99.060	66.235	45.000-	77.825-	66.092-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	169.344-	280.000-	180.940-	99.060	66.235	45.000-	77.825-	66.092-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	164.844-	280.000-	180.940-	99.060	66.235	45.000-	77.825-	66.092-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	169.344-	280.000-	180.940-	99.060	66.235	45.000-	77.825-	66.092-

7.0037.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	13.247-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	13.247-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.247-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	13.247-	0	0	0	0	0	0	0

7.1260.00270: LF 10 Wache 3 Hegensberg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.000	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	92.000	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	92.000	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.1260.00290: LF 10 Wache 6 Wäldenbronn										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	92.000	92.000	0	0	92.000-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	92.000	92.000	0	0	92.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	92.000	92.000	0	0	92.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.1260.00400: HLF Wache 1										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	92.000	92.000	0	0	92.000-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	92.000	92.000	0	0	92.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	92.000	92.000	0	0	92.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.1260.00430: LF 20 Abt. Berkheim										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0

7.1260.00440: GW-T Wache 1										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	17.000	0	17.000-	0	0	17.000	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	17.000	0	17.000-	0	0	17.000	0

Jahresabschluss 2024

9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	80.000-	80.000-	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	80.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	63.000-	80.000-	17.000-	0	0	17.000	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	80.000-	0	0	0	0	0

7.1260.00460: Slipanlage Rettungsboot Mettingen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	380.000-	26.174-	353.826	0	0	353.826-	64.983-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	380.000-	26.174-	353.826	0	0	353.826-	64.983-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	380.000-	26.174-	353.826	0	0	353.826-	64.983-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	3.776-	0	5.810-	5.810-	0	0	5.810	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.776-	380.000-	31.984-	348.016	0	0	348.016-	64.983-

7.1260.00490: LF 20 Abt. Hegensberg										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0

7.1260.00500: LF 20 Abt. Wäldenbronn										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.1260.00510: LF 20 Abt. Zell									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	146.370-	146.370-	146.370-	0	0

7.1260.00550: VLF Wache 1									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0

7.1260.00560: Abrollbehälter Hygiene									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	140.000-	116.620-	23.380	0	23.380-	17.424-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	140.000-	116.620-	23.380	0	23.380-	17.424-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	140.000-	116.620-	23.380	0	23.380-	17.424-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	140.000-	116.620-	23.380	0	23.380-	17.424-

7.1260.00580: SESAM-Steuerungen Feuerwehrhäuser									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	40.000-	0	40.000	0	40.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	0	40.000	0	40.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	0	40.000	0	40.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	40.000-	0	40.000	0	40.000-	0

Jahresabschluss 2024

7.1260.00590: Prüfstände Atemschutzwerkstatt									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	57.774-	57.774-	66.235-	0	8.461-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	57.774-	57.774-	66.235-	0	8.461-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	57.774-	57.774-	66.235-	0	8.461-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	57.774-	57.774-	66.235-	0	8.461-

7.1280.00020: Abrollbehälter Stromerzeuger									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.507-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	2.507-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.507-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.507-	0	0	0	0	0	0

7.1280.00080: Abrollbehälter Ölsperre									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	89.882-	0	0	0	0	10.100-	10.100-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	89.882-	0	0	0	0	10.100-	10.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	89.882-	0	0	0	0	10.100-	10.100-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	89.882-	0	0	0	0	10.100-	10.100-

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH80.2024

Dezernat I
Amt für Wirtschaft

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.846	1.846	0	0	1.846-	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	384.096	2.000	30	1.970-	0	0	1.970	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	426	5.642	5.216	0	0	5.216-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	35.890	57.082	0	57.082-	0	0	57.082	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	419.986	59.508	7.518	51.990-	0	0	51.990	0
12	-	Personalaufwendungen	440.316-	510.373-	548.896-	38.523-	0	0	38.523	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544.600-	139.398-	123.163-	16.235	4.272-	3.065-	23.572-	0
15	-	Abschreibungen	87.874-	130.445-	29.635-	100.810	0	0	100.810-	0
17	-	Transferaufwendungen	0	0	1.000-	1.000-	0	0	1.000	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.315-	65.209-	21.438-	43.771	7.841	0	35.931-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.090.104-	845.425-	724.132-	121.293	3.569	3.065-	120.789-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	670.119-	785.917-	716.613-	69.304	3.569	3.065-	68.800-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	100.544-	114.169-	95.739-	18.430	0	0	18.430-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	83.593-	114.386-	38.659-	75.727	0	0	75.727-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	184.137-	228.555-	134.398-	94.157	0	0	94.157-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	854.256-	1.014.472-	851.011-	163.461	3.569	3.065-	162.957-	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	33.298	57.082	0	57.082-	0	0	57.082	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	87.874-	130.445-	29.635-	100.810	0	0	100.810-	0

Jahresabschluss 2024

DEZI.2024
TH80.2024

Dezernat I
Amt für Wirtschaft

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	35.625	0	605	605-	0	0	605-	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.625	0	605	605-	0	0	605-	0
12	-	Ausz. Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	3.569-	3.569	3.569-	0	0-	0
14	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	76.029-	75.000-	73.129-	1.871-	0	0	1.871-	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.029-	75.000-	76.698-	1.698	3.569-	0	1.871-	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	40.405-	75.000-	76.092-	1.092	3.569-	0	2.477-	0

DEZI.2024
TH80.2024

Dezernat I
Amt für Wirtschaft

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.5710.00020: Verband Region Stuttgart										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	76.029-	75.000-	73.129-	1.871	0	0	1.871-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	76.029-	75.000-	73.129-	1.871	0	0	1.871-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	76.029-	75.000-	73.129-	1.871	0	0	1.871-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	76.029-	75.000-	73.129-	1.871	0	0	1.871-	0
7.5710.20000: Projekt Innovationsmeile Küferstraße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	3.569-	3.569-	3.569-	0	0-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	3.569-	3.569-	3.569-	0	0-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	3.569-	3.569-	3.569-	0	0-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	3.569-	3.569-	3.569-	0	0-	0

Jahresabschluss 2024

DEZII.2024
TH60.2024

Dezernat II
Baurechtsamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.875.254	2.252.700	1.279.915	972.785-	0	0	972.785	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.415	17.850	40.584	22.734	0	0	22.734-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.730	105.999	110.141	4.142	0	0	4.142-	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	403-	403-	0	0	403	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	29.657	26.200	19.610	6.590-	0	0	6.590	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.030.056	2.402.749	1.449.848	952.901-	0	0	952.901	0
12	-	Personalaufwendungen	2.711.402-	2.816.303-	2.806.726-	9.577	0	0	9.577-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475.666-	508.357-	401.621-	106.736	0	0	106.736-	0
15	-	Abschreibungen	1.817-	1.937-	3.909-	1.973-	0	0	1.973	0
17	-	Transferaufwendungen	90.412-	108.100-	93.010-	15.090	0	0	15.090-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.059-	56.509-	10.647-	45.862	0	0	45.862-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.300.357-	3.491.206-	3.315.914-	175.293	0	0	175.293-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.270.301-	1.088.457-	1.866.065-	777.608-	0	0	777.608	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	11.139	117.936	41.184	76.752-	0	0	76.752	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	447.775-	499.437-	439.642-	59.795	0	0	59.795-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	954-	1.013-	905-	107	0	0	107-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	437.590-	382.514-	399.364-	16.850-	0	0	16.850	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.707.891-	1.470.971-	2.265.429-	794.458-	0	0	794.458	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	1.817-	1.937-	3.909-	1.973-	0	0	1.973	0

DEZII.2024
TH60.2024

Dezernat II
Baurechtsamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.000	50.000	44.000	6.000	0	0	6.000	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	50.000	44.000	6.000	0	0	6.000	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.000	50.000	44.000	6.000	0	0	6.000	0

Jahresabschluss 2024

DEZII.2024
TH60.2024

Dezernat II
Baurechtsamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.5210.00010: Stellplatzablösungen										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	65.000-	50.000	30.000	20.000-	0	0	20.000	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	65.000-	50.000	30.000	20.000-	0	0	20.000	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	65.000-	50.000	30.000	20.000-	0	0	20.000	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0
7.5210.00020: Kinderspielplatzablösungen										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	14.000	14.000	0	0	14.000-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	14.000	14.000	0	0	14.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	14.000	14.000	0	0	14.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

DEZII.2024
TH61.2024

Dezernat II
Stadtplanungsamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	658	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.887	22.024	8.403	13.621-	0	0	13.621	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	64.276	70.000	105.042	35.042	0	0	35.042-	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	269	771	161	610-	0	0	610	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.931	0	5.931-	0	0	5.931	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	17.400	30.000	8.715	21.285-	0	0	21.285	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.772	0	6.731	6.731	0	0	6.731-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.262	128.726	129.052	326	0	0	326-	0
12	-	Personalaufwendungen	3.473.498-	3.469.529-	3.277.400-	192.129	0	0	192.129-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.094.985-	1.959.838-	1.201.153-	758.685	60.000	492.062-	1.190.747-	743.239-
15	-	Abschreibungen	62.034-	59.436-	47.460-	11.976	0	0	11.976-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.150-	92.197-	58.684-	33.514	0	0	33.514-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.696.667-	5.581.000-	4.584.696-	996.304	60.000	492.062-	1.428.366-	743.239-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.590.405-	5.452.275-	4.455.644-	996.631	60.000	492.062-	1.428.693-	743.239-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	51.239	0	51.239-	0	0	51.239	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	548.538-	634.758-	537.396-	97.363	0	0	97.363-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	16.105-	10.038-	26.243-	16.205-	0	0	16.205	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	564.643-	593.556-	563.639-	29.918	0	0	29.918-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.155.048-	6.045.831-	5.019.283-	1.026.548	60.000	492.062-	1.458.610-	743.239-

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	21.772	21.772	8.251	13.521-	0	0	13.521	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	62.034-	59.436-	47.460-	11.976	0	0	11.976-	0

DEZII.2024

Dezernat II

TH61.2024

Stadtplanungsamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	329.682	726.000	147.435	578.565	0	0	578.565	403.565-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	329.682	726.000	147.435	578.565	0	0	578.565	403.565-
10	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0	80.000-	0	80.000-	0	0	80.000-	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	536.452-	1.323.000-	173.746-	1.149.254-	0	243.807-	1.393.061-	884.547
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.461-	25.000-	8.741-	16.259-	0	0	16.259-	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	552.913-	1.428.000-	182.487-	1.245.513-	0	243.807-	1.489.320-	884.547
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	223.231-	702.000-	35.052-	666.948-	0	243.807-	910.755-	480.982

Jahresabschluss 2024

DEZII.2024
TH61.2024

Dezernat II
Stadtplanungsamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0061.10000: Beschaffung von Geräten und Maschinen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	5.361-	5.000-	4.861-	139	0	0	139-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	5.361-	5.000-	4.861-	139	0	0	139-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.361-	5.000-	4.861-	139	0	0	139-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.361-	5.000-	4.861-	139	0	0	139-	0

7.5110.00020: Allgemeine Wohnumfeldmaßnahmen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	0

7.5110.00070: Sanierungsgebiet Kesselwasen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	8.000-	0	8.000	0	0	8.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	8.000-	0	8.000	0	0	8.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	8.000-	0	8.000	0	0	8.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	8.000-	0	8.000	0	0	8.000-	0

Jahresabschluss 2024

7.5110.00140: Sanierungsg. Mettingen-West, Brühl, Weil										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	329.682	551.000	147.435	403.565-	0	0	403.565	403.565
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	329.682	551.000	147.435	403.565-	0	0	403.565	403.565
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	180.749-	890.000-	89.430-	800.570	0	196.807-	997.377-	884.547-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	180.749-	890.000-	89.430-	800.570	0	196.807-	997.377-	884.547-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	148.933	339.000-	58.005	397.005	0	196.807-	593.812-	480.982-
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	12.984-	0	5.915-	5.915-	0	0	5.915	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	193.733-	890.000-	95.345-	794.655	0	196.807-	991.462-	884.547-

7.5110.00170: Planung akt. Eigenleistung PG 5110-461										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	30.000-	0	30.000	0	0	30.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	30.000-	0	30.000	0	0	30.000-	0

7.5110.00180: neues Sanierungsprojekt										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.5111.00010: Photogrammetrie										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. Für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	8.628-	20.000-	3.879-	16.121	0	0	16.121-	0

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	8.628-	20.000-	3.879-	16.121	0	0	16.121-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.628-	20.000-	3.879-	16.121	0	0	16.121-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.628-	20.000-	3.879-	16.121	0	0	16.121-	0

7.520.00180: Bachtäler ES Hainbachtal										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	175.000	0	175.000-	0	0	175.000	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	175.000	0	175.000-	0	0	175.000	0
7		Ausz. Für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000-	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	200.284-	415.000-	151.434-	263.567	0	47.000-	310.567-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	200.284-	495.000-	151.434-	343.567	0	47.000-	390.567-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200.284-	320.000-	151.434-	168.567	0	47.000-	215.567-	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	4.416-	0	2.800-	2.800-	0	0	2.800	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	204.700-	495.000-	154.234-	340.767	0	47.000-	387.767-	0

Jahresabschluss 2024

DEZII.2024
TH66.2024

Dezernat II
Tiefbauamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	215.785	301.716	218.828	82.888-	0	0	82.888	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.914.163	2.888.419	2.824.439	63.980-	0	0	63.980	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	661.077	963.011	683.561	279.450-	0	0	279.450	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	301.515	286.690	429.570	142.879	0	0	142.879-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.562.186	3.243.918	4.231.871	987.952	0	0	987.952-	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	587.340	405.000	650.171	245.171	0	0	245.171-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	170.024	144.235	211.976	67.740	0	0	67.740-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.412.090	8.232.990	9.250.415	1.017.425	0	0	1.017.425-	0
12	-	Personalaufwendungen	9.969.999-	11.129.312-	10.956.251-	173.061	0	0	173.061-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.693.055-	6.815.199-	6.376.218-	438.981	40.831	0	398.150-	0
15	-	Abschreibungen	9.251.657-	9.342.208-	9.402.433-	60.225-	0	0	60.225	0
17	-	Transferaufwendungen	15.180-	32.000-	13.790-	18.210	0	0	18.210-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.314.230-	2.524.867-	2.425.281-	99.586	100.831-	0	200.417-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.244.120-	29.843.586-	29.173.974-	669.612	60.000-	0	729.612-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	19.832.030-	21.610.596-	19.923.559-	1.687.037	60.000-	0	1.747.037-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.632.836	1.989.567	1.670.549	319.018-	0	0	319.018	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.815.491-	2.512.919-	1.991.134-	521.786	0	0	521.786-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	9.518.550-	9.184.333-	10.043.446-	859.113-	0	0	859.113	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	9.701.205-	9.707.685-	10.364.030-	656.345-	0	0	656.345	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.533.235-	31.318.281-	30.287.589-	1.030.692	60.000-	0	1.090.692-	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	3.058.399	3.032.655	2.968.586	64.069-	0	0	64.069	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	9.251.657-	9.342.208-	9.402.433-	60.225-	0	0	60.225	0

DEZII.2024
TH66.2024

Dezernat II
Tiefbauamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.434.686	90.000	967.959	877.959-	0	1.203.358	325.399	71.896-
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	313.488-	1.376.000	0	1.376.000	0	1.550.742	2.926.742	1.111.000-
6	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.070	30.000	30.960	960-	0	0	960-	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.842.102	0	1.082.643	1.082.643-	0	527.400	555.243-	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.002.369	1.496.000	2.081.563	585.563-	0	3.281.500	2.695.937	1.182.896-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.442.478-	10.725.000-	9.405.600-	1.319.400-	19.000	12.605.234-	13.905.634-	9.655.286
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	383.800-	732.000-	1.250.101-	518.101	44.230-	1.317.289-	843.418-	530.096
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.826.279-	11.457.000-	10.655.701-	801.299-	25.230-	13.922.523-	14.749.052-	10.185.382
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	12.823.909-	9.961.000-	8.574.138-	1.386.862-	25.230-	10.641.023-	12.053.115-	9.002.486

DEZII.2024
TH66.2024

Dezernat II
Tiefbauamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0066.10000: Beschaffung von Geräten und Maschinen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	50.000-	0	50.000-	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	43.227-	120.000-	283.188-	163.188-	19.000-	120.954-	23.234	26.396-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	43.227-	120.000-	283.188-	163.188-	69.000-	120.954-	26.766-	26.396-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	43.227-	120.000-	283.188-	163.188-	69.000-	120.954-	26.766-	26.396-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	43.227-	120.000-	283.188-	163.188-	69.000-	120.954-	26.766-	26.396-
7.0066.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	12.000-	3.950-	8.050	0	0	8.050-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	12.000-	3.950-	8.050	0	0	8.050-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	12.000-	3.950-	8.050	0	0	8.050-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	12.000-	3.950-	8.050	0	0	8.050-	0
7.0066.20001: Beschaffung Ausstatt.,Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	1.650-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.650-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.650-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.650-	0	0	0	0	0	0	0

7.1120.00020: Breitbandausbau										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	91.387-	40.000-	58.398-	18.398-	20.000-	8.795-	10.397-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	91.387-	40.000-	58.398-	18.398-	20.000-	8.795-	10.397-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	91.387-	40.000-	58.398-	18.398-	20.000-	8.795-	10.397-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	91.387-	40.000-	58.398-	18.398-	20.000-	8.795-	10.397-	0

7.1120.00040: Breitbandausbau für private Schulen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.665-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.665-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.665-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.665-	0	0	0	0	0	0	0

7.1125.00050: Fahrzeugbeschaffung										
3	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	39.070	30.000	29.050	950-	0	0	950	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	39.070	30.000	29.050	950-	0	0	950	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	279.652-	600.000-	1.039.933-	439.933-	25.230-	924.940-	510.237-	503.700-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	279.652-	600.000-	1.039.933-	439.933-	25.230-	924.940-	510.237-	503.700-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	240.582-	570.000-	1.010.883-	440.883-	25.230-	924.940-	509.287-	503.700-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	279.652-	600.000-	1.039.933-	439.933-	25.230-	924.940-	510.237-	503.700-

Jahresabschluss 2024

7.1125.00200: Mobilität B*MM									
3	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.885	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	20.885	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	8.365-	0	784-	784-	0	8.230-	7.446-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	8.365-	0	784-	784-	0	8.230-	7.446-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.520	0	784-	784-	0	8.230-	7.446-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.365-	0	784-	784-	0	8.230-	7.446-

7.5410.00040: Straßenbeläge									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.500-	0	0	0	0	0	0
3	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	2.060	2.060	0	0	2.060-
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	8.500-	0	2.060	2.060	0	0	2.060-
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	1.423.361-	750.000-	1.135.562-	385.562-	350.000-	141.032-	105.470-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.423.361-	750.000-	1.135.562-	385.562-	350.000-	141.032-	105.470-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.431.861-	750.000-	1.133.502-	383.502-	350.000-	141.032-	107.530-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	85.444-	0	131.982-	131.982-	0	0	131.982
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.508.804-	750.000-	1.267.544-	517.544-	350.000-	141.032-	26.512

7.5410.00120: Brückenerneuerung									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	471.678-	200.000-	180.871-	19.129	0	537.276-	556.405-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	471.678-	200.000-	180.871-	19.129	0	537.276-	556.405-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	471.678-	200.000-	180.871-	19.129	0	537.276-	556.405-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	34.022-	0	19.810-	19.810-	0	0	19.810
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	505.700-	200.000-	200.681-	681-	0	537.276-	536.595-

Jahresabschluss 2024

7.5410.00130: Breite									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	159.422-	700.000-	986.293-	286.293-	50.000	1.040.578-	492.467-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	159.422-	700.000-	986.293-	286.293-	50.000	1.040.578-	492.467-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	159.422-	700.000-	986.293-	286.293-	50.000	1.040.578-	492.467-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.313-	0	7.181-	7.181-	0	7.181	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	160.735-	700.000-	993.474-	293.474-	50.000	1.040.578-	492.467-

7.5410.00140: Sulzgrieser Straße									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	307.279-	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	307.279-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	307.279-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.00180: Felsbandsicherung									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	16.161-	0	0	0	0	49.425-	49.425-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	16.161-	0	0	0	0	49.425-	49.425-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.161-	0	0	0	0	49.425-	49.425-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.760-	0	1.050-	1.050-	0	1.050	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.921-	0	1.050-	1.050-	0	49.425-	49.425-

7.5410.00370: Maßnahmen zur Schulwegsicherung									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	30.552-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	30.552-	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.552-	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	7.779-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	38.331-	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.00430: Alleenstraße Baugebiet										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	1.111.000	0	1.111.000-	0	0	1.111.000	1.111.000
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	1.111.000	0	1.111.000-	0	0	1.111.000	1.111.000
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.111.000	0	1.111.000-	0	0	1.111.000	1.111.000
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.00480: Umbau Knoten Festo										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	23.787	23.787	0	114.762-	138.549-	114.762-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	23.787	23.787	0	114.762-	138.549-	114.762-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	23.787	23.787	0	114.762-	138.549-	114.762-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	128-	0	210-	210-	0	0	210	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	128-	0	23.577	23.577	0	114.762-	138.339-	114.762-

7.5410.00510: Lichtsignalanlage										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	76.458	76.458	0	0	76.458-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	76.458	76.458	0	0	76.458-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.533-	100.000-	107.647-	7.647-	0	46.767-	39.120-	27.082-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	101.533-	100.000-	107.647-	7.647-	0	46.767-	39.120-	27.082-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	101.533-	100.000-	31.189-	68.811	0	46.767-	115.578-	27.082-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	47.360-	0	49.708-	49.708-	0	0	49.708	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	148.893-	100.000-	157.354-	57.354-	0	46.767-	10.587	27.082-

Jahresabschluss 2024

7.5410.00530: Straßenbeleuchtung									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	702.334-	400.000-	530.459-	130.459-	0	504.125-	257.318-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	702.334-	400.000-	530.459-	130.459-	0	504.125-	257.318-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	702.334-	400.000-	530.459-	130.459-	0	504.125-	257.318-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	46.272-	0	66.644-	66.644-	0	0	66.644
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	748.606-	400.000-	597.103-	197.103-	0	504.125-	307.022-

7.5410.00550: Schaltschränke									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	79.098-	60.000-	36.485-	23.515	0	11.009-	30.840-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	79.098-	60.000-	36.485-	23.515	0	11.009-	30.840-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	79.098-	60.000-	36.485-	23.515	0	11.009-	30.840-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	23.752-	0	13.572-	13.572-	0	0	13.572
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	102.850-	60.000-	50.058-	9.942	0	11.009-	20.951-

7.5410.00600: Instandsetzung Treppen und Fußwege									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	724.255-	0	187.634-	187.634-	0	210.702-	16.393-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	724.255-	0	187.634-	187.634-	0	210.702-	16.393-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	724.255-	0	187.634-	187.634-	0	210.702-	16.393-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	28.940-	0	17.177-	17.177-	0	0	17.177
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	753.195-	0	204.811-	204.811-	0	210.702-	5.891-

Jahresabschluss 2024

7.5410.00630: Erneuerung Wegweisung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	19.067-	25.000-	6.209-	18.791	5.000	7.000-	20.791-	5.869-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	19.067-	25.000-	6.209-	18.791	5.000	7.000-	20.791-	5.869-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.067-	25.000-	6.209-	18.791	5.000	7.000-	20.791-	5.869-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	128-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.195-	25.000-	6.209-	18.791	5.000	7.000-	20.791-	5.869-

7.5410.00660: Brückenerneuerung Adenauerbrücke										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	805-	805-	0	0	805	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	805-	805-	0	0	805	0

7.5410.00670: Brückenerneuerung Pliensaubrücke B10										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.408	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	73.408	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000-	0	200.000	200.000	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	200.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	73.408	200.000-	0	200.000	200.000	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	210-	210-	0	0	210	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	210-	199.790	200.000	0	210	0

7.5410.00690: Brückener.: Augustinerstr.										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	590.265	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	590.265	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	590.265	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	590.265	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.00700: Brückenerneuer. Vogelsangbrücke Stufe A										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	23.800-	0	23.800-	23.800-	0	48.823-	25.023-	24.955-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	23.800-	0	23.800-	23.800-	0	48.823-	25.023-	24.955-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.800-	0	23.800-	23.800-	0	48.823-	25.023-	24.955-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	140-	140-	0	0	140	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	23.800-	0	23.940-	23.940-	0	48.823-	24.883-	24.955-

7.5410.00720: Brückenerneuerung Pulverwiesenbrücke										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	8.369	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	8.369	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.369	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	672-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	7.697	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.00780: Er. Sulzgrieserstr. Anikastr./Schwarzkl.										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	9.393-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	9.393-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.393-	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	64-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.457-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.00790: Barrierefreier Ausbau Bushaltestellen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	387.378-	200.000-	564.738-	364.738-	0	722.413-	351.715-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	387.378-	200.000-	564.738-	364.738-	0	722.413-	351.715-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	387.378-	200.000-	564.738-	364.738-	0	722.413-	351.715-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	37.188-	0	26.215-	26.215-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	424.566-	200.000-	590.953-	390.953-	0	722.413-	351.715-

7.5410.00800: Beleuchtung Innenstadt									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	150.000-	75.588-	74.412	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	150.000-	75.588-	74.412	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	150.000-	75.588-	74.412	0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	6.321-	6.321-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	150.000-	81.909-	68.091	0	0	0

7.5410.00810: Anstrahlungen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	50.000-	13.700-	36.300	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	13.700-	36.300	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	13.700-	36.300	0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	256-	0	3.508-	3.508-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	256-	50.000-	17.208-	32.792	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.00840: Straßenbelä: Geiselbach/Krummenack.str.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	82-	0	51-	51-	0	0	51
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	82-	0	51-	51-	0	0	51

7.5410.00860: Brückenern. Mettinger Brücke										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.286.471	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	4.286.471	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	8.232.289-	0	431.454	431.454	0	2.901.447-	3.332.901-	1.490.125-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	8.232.289-	0	431.454	431.454	0	2.901.447-	3.332.901-	1.490.125-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.945.818-	0	431.454	431.454	0	1.901.447-	2.332.901-	1.490.125-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	45.814-	0	16.756-	16.756-	0	0	16.756	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.278.103-	0	414.698	414.698	0	2.901.447-	3.316.145-	1.490.125-

7.5410.00930: Sportpark Weil										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.731	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	39.731	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	15.525-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	15.525-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.206	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	768-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	16.293-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.00950: Erschließung Stöckenbergweg										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	85.000	0	85.000-	0	1.550.742	1.635.742	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	85.000	0	85.000-	0	1.550.742	1.635.742	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	36.484-	100.000-	252.501-	152.501-	0	1.779.782-	1.627.281-	300.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	36.484-	100.000-	252.501-	152.501-	0	1.779.782-	1.627.281-	300.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	36.484-	15.000-	252.501-	237.501-	0	229.040-	8.461	300.000-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	28.256-	0	50.348-	50.348-	0	0	50.348	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	64.740-	100.000-	302.849-	202.849-	0	1.779.782-	1.576.933-	300.000-

7.5410.00970: Erschließung Baugebiet Greut										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	59.906-	0	561-	561-	0	385.767-	385.206-	23.008-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	59.906-	0	561-	561-	0	385.767-	385.206-	23.008-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	59.906-	0	561-	561-	0	385.767-	385.206-	23.008-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	280-	280-	0	0	280	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	59.906-	0	841-	841-	0	385.767-	384.926-	23.008-

7.5410.01020: Planung akt. Eigenleistung PG 5410-166										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	220.000-	0	220.000	0	0	220.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	220.000-	0	220.000	0	0	220.000-	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.01030: Lärmaktionsplan									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	78.229-	60.000-	2.761-	57.239	0	57.239-	25.239-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	78.229-	60.000-	2.761-	57.239	0	57.239-	25.239-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	78.229-	60.000-	2.761-	57.239	0	57.239-	25.239-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	704-	0	3.359-	3.359-	0	3.359	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	78.933-	60.000-	6.120-	53.880	0	53.880-	25.239-

7.5410.01050: Pförtnersystem Schorndorfer Straße									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	305.831	305.831	0	305.831-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	305.831	305.831	0	305.831-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	305.831	305.831	0	305.831-	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	256-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	256-	0	0	0	0	0	0

7.5410.01090: Planung akt. Eigenleistung PG 5410-266									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	130.000-	0	130.000	0	130.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	130.000-	0	130.000	0	130.000-	0

7.5410.01100: Planung akt. Eigenleistung PG 5410-366									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	55.000-	0	55.000	0	0	55.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	55.000-	0	55.000	0	0	55.000-	0

7.5410.01160: Barrierefreie Altstadt										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	115.719-	0	55.469-	55.469-	0	82.280-	26.811-	26.810-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	115.719-	0	55.469-	55.469-	0	82.280-	26.811-	26.810-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	115.719-	0	55.469-	55.469-	0	82.280-	26.811-	26.810-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	115.719-	0	55.469-	55.469-	0	82.280-	26.811-	-26810

7.5410.01180: Hochschulstandort										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	152-	100.000-	90.274-	9.726	19.000	74.197-	64.923-	64.923-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	152-	100.000-	90.274-	9.726	19.000	74.197-	64.923-	64.923-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	152-	100.000-	90.274-	9.726	19.000	74.197-	64.923-	64.923-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	4.480-	0	7.000-	7.000-	0	0	7.000	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.632-	100.000-	97.274-	2.726	19.000	74.197-	57.923-	64.923-

7.5410.01190: Alter ZOB										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	74.231	74.231	0	0	74.231-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	74.231	74.231	0	0	74.231-	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	1.297.494-	0	211.512-	211.512-	250.000-	34.286-	72.774-	3.570-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.297.494-	0	211.512-	211.512-	250.000-	34.286-	72.774-	3.570-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.297.494-	0	137.281-	137.281-	250.000-	34.286-	147.005-	3.570-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	37.940-	0	7.665-	7.665-	0	0	7.665	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.335.433-	0	219.177-	219.177-	250.000-	34.286-	65.109-	3.570-

Jahresabschluss 2024

7.5410.01200: Umsetzung Radverkehrskonzept										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	90.000	211.420	121.420	0	193.317	71.897	71.896
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	90.000	211.420	121.420	0	193.317	71.897	71.896
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	509.050-	150.000-	171.016-	21.016-	0	89.783-	68.767-	68.702-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	509.050-	150.000-	171.016-	21.016-	0	89.783-	68.767-	68.702-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	509.050-	60.000-	40.404	100.404	0	103.534	3.130	3.194
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	27.686-	0	31.237-	31.237-	0	0	31.237	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	536.735-	150.000-	202.252-	52.252-	0	89.783-	37.531-	68.702-

7.5410.01220: Mühlgässle										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	16.405-	0	8.363-	8.363-	0	9.345-	982-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	16.405-	0	8.363-	8.363-	0	9.345-	982-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.405-	0	8.363-	8.363-	0	9.345-	982-	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	8.128-	0	2.800-	2.800-	0	0	2.800	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	24.533-	0	11.163-	11.163-	0	9.345-	1.818	0

7.5410.01230: Nutzenreisstraße Straßenbau										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	28.446-	100.000-	25.701-	74.299	100.000	31.554-	5.853-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	28.446-	100.000-	25.701-	74.299	100.000	31.554-	5.853-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	28.446-	100.000-	25.701-	74.299	100.000	31.554-	5.853-	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	800-	0	875-	875-	0	0	875	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	29.246-	100.000-	26.576-	73.424	100.000	31.554-	4.978-	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.01280: Äußere Kesselwasenbrücke										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	42.915-	150.000-	8.757-	141.243	0	251.735-	392.978-	392.978-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	42.915-	150.000-	8.757-	141.243	0	251.735-	392.978-	392.978-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	42.915-	150.000-	8.757-	141.243	0	251.735-	392.978-	392.978-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.808-	0	5.530-	5.530-	0	0	5.530	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	46.723-	150.000-	14.287-	135.713	0	251.735-	387.448-	392.978-

7.5410.01290: Kesselwasenbrücke										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	100.000-	12.485-	87.515	0	200.000-	287.515-	287.514-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	12.485-	87.515	0	200.000-	287.515-	287.514-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	12.485-	87.515	0	200.000-	287.515-	287.514-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	2.848-	0	3.675-	3.675-	0	0	3.675	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.848-	100.000-	16.160-	83.840	0	200.000-	283.840-	287.514-

7.5410.01300: Brücke Am Schleifbergle										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	10.040-	350.000-	29.463-	320.537	0	85.799-	406.336-	406.336-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	10.040-	350.000-	29.463-	320.537	0	85.799-	406.336-	406.336-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.040-	350.000-	29.463-	320.537	0	85.799-	406.336-	406.336-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	6.464-	0	4.970-	4.970-	0	0	4.970	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	16.504-	350.000-	34.433-	315.567	0	85.799-	401.366-	406.336-

7.5410.01370: Stromversorgung Bahnhofstraße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	20.000-	0	20.000	20.000	0	0	0

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	0	20.000	20.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	0	20.000	20.000	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	20.000-	0	20.000	20.000	0	0	0

7.5410.01380: Übernah. Kabelkataster in GIS-Straßenbel.										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	10.000-	0	10.000	10.000	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	10.000	10.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	10.000	10.000	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	10.000-	0	10.000	10.000	0	0	0

7.5410.01400: Palmenwaldstraße										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	819	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	819	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	55.771-	55.771-	55.771-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	55.771-	55.771-	55.771-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	819	0	0	0	0	55.771-	55.771-	55.771-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	64-	0	2.730-	2.730-	0	0	2.730	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	64-	0	2.730-	2.730-	0	55.771-	53.041-	55.771-

7.5410.01410: Radweg Weißer Stein										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.145.064-	0	159.764-	159.764-	0	0	159.764	0
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	527.400	527.400	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	1.145.064-	0	159.764-	159.764-	0	527.400	687.164	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	11.328	0	29.211-	29.211-	0	527.400-	498.189-	127.328-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.328	0	29.211-	29.211-	0	527.400-	498.189-	127.328-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.133.736-	0	188.975-	188.975-	0	0	188.975	127.328-

Jahresabschluss 2024

15	-	Aktiviert Eigenleistungen	11.328-	0	29.211	29.211	0	0	29.211-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	527.400-	527.400-	127.328-

7.5410.01520: Adenauerbrücke										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	391.424-	1.000.000-	77.363-	922.637	0	123.110-	1.045.747-	1.045.746-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	391.424-	1.000.000-	77.363-	922.637	0	123.110-	1.045.747-	1.045.746-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	391.424-	1.000.000-	77.363-	922.637	0	123.110-	1.045.747-	1.045.746-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	14.155-	0	11.225-	11.225-	0	0	11.225	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	405.579-	1.000.000-	88.588-	911.412	0	123.110-	1.034.522-	1.045.746-

7.5410.01530: Pliensaubrücke ü. Neckar TBW B										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	41.521-	1.000.000-	196.161-	803.839	0	52.000-	855.839-	844.868-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	41.521-	1.000.000-	196.161-	803.839	0	52.000-	855.839-	844.868-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	41.521-	1.000.000-	196.161-	803.839	0	52.000-	855.839-	844.868-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	3.915-	3.915-	0	0	3.915	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	41.521-	1.000.000-	200.076-	799.924	0	52.000-	851.924-	844.868-

7.5410.01540: Neckarsteg Mettingen-Brühl										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	38.839-	150.000-	865.141-	715.141-	0	861.161-	146.020-	145.816-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	38.839-	150.000-	865.141-	715.141-	0	861.161-	146.020-	145.816-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	38.839-	150.000-	865.141-	715.141-	0	861.161-	146.020-	145.816-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	22.912-	0	35.836-	35.836-	0	0	35.836	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	61.751-	150.000-	900.977-	750.977-	0	861.161-	110.184-	145.816-

Jahresabschluss 2024

7.5410.01560: Straßenbrücke Goerdelerweg (I.08.S308)										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	60.000-	38.558-	21.442	50.000	80.000-	51.442-	51.421-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	38.558-	21.442	50.000	80.000-	51.442-	51.421-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	60.000-	38.558-	21.442	50.000	80.000-	51.442-	51.421-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	15.424-	0	15.680-	15.680-	0	0	15.680	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	15.424-	60.000-	54.238-	5.762	50.000	80.000-	35.762-	51.421-

7.5410.01570: Wasserhaus; Wehrhaus										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	41.274-	500.000-	221.453-	278.547	0	0	278.547-	255.432-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	41.274-	500.000-	221.453-	278.547	0	0	278.547-	255.432-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	41.274-	500.000-	221.453-	278.547	0	0	278.547-	255.432-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.264-	0	10.955-	10.955-	0	0	10.955	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	44.538-	500.000-	232.407-	267.593	0	0	267.593-	255.432-

7.5410.01590: Stettenerstr. (I. 11. S3116)									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	9.728-	0	15.680-		15.680-	0	15.680
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.728-	0	15.680-		15.680-	0	15.680

7.5410.01630: Beleuchtung Ulmer Straße										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	10.041	10.041	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	10.041	10.041	0

Jahresabschluss 2024

8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	10.041-	10.041-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	10.041-	10.041-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	42-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	42-	0	0	0	0	10.041-	10.041-	0

7.5410.01640. Fußgängerüberwege										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	67.119-	50.000-	70.733-	20.733-	0	31.695-	10.962-	10.951-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	67.119-	50.000-	70.733-	20.733-	0	31.695-	10.962-	10.951-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	67.119-	50.000-	70.733-	20.733-	0	31.695-	10.962-	10.951-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	210-	210-	0	0	210	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	67.119-	50.000-	70.943-	20.943-	0	31.695-	10.752-	10.951-

7.5410.01650: Blindensignalisierung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	145.007-	150.000-	189.281-	39.281-	0	81.440-	42.159-	17.244-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	145.007-	150.000-	189.281-	39.281-	0	81.440-	42.159-	17.244-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	145.007-	150.000-	189.281-	39.281-	0	81.440-	42.159-	17.244-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	581-	581-	0	0	581	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	145.007-	150.000-	189.862-	39.862-	0	81.440-	41.578-	17.244-

7.5410.01660: Austausch Beleuchtungskörper										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	300.000-	150.967-	149.033	0	0	149.033-	149.032-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	300.000-	150.967-	149.033	0	0	149.033-	149.032-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	300.000-	150.967-	149.033	0	0	149.033-	149.032-

Jahresabschluss 2024

15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	9.985-	9.985-	0	0	9.985	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	300.000-	160.952-	139.048	0	0	139.048-	149.032-

7.5410.01670: Stadtinterne E-Ladeinfrastruktur										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	27.489	27.489	0	0	27.489-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	27.489	27.489	0	0	27.489-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	27.489	27.489	0	0	27.489-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.01680: Geh-und Radwegrampe B10/Palmenwaldstraße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	198.257-	0	10.524-	10.524-	0	114.342-	103.818-	54.879-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	198.257-	0	10.524-	10.524-	0	114.342-	103.818-	54.879-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	198.257-	0	10.524-	10.524-	0	114.342-	103.818-	54.879-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	2.741-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	200.998-	0	10.524-	10.524-	0	114.342-	103.818-	54.879-

7.5410.01690: Sanierung Hessengasse										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	128-	0	35-	35-	0	0	35	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	128-	0	35-	35-	0	0	35	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.01710: Ritterstraße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000- 150.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000- 150.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000- 150.000-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	140-	140-	0	0	140 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	140-	199.860	0	0	199.860- 150.000-

7.5410.01720: Terrorschutz									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	120.000-	222.251-	102.251-	0	0	102.251 43.080-
9	-	Ausz. Für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	0	0	0	263.165-	263.165- 0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	222.251-	102.251-	0	263.165-	160.914- 43.080-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	222.251-	102.251-	0	263.165-	160.914- 43.080-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	9.800-	9.800-	0	0	9.800 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	120.000-	232.051-	112.051-	0	263.165-	151.114- 43.080-

7.5410.01730: Marktplatz									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	200.000-	43.323-	156.677	0	0	156.677- 145.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	43.323-	156.677	0	0	156.677- 145.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	43.323-	156.677	0	0	156.677- 145.000-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	5.600-	5.600-	0	0	5.600 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	48.923-	151.077	0	0	151.077- 145.000-

Jahresabschluss 2024

7.5410.01740: Wäldenbronner Straße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	80.000-	0	80.000	25.000	0	55.000-	55.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	80.000	25.000	0	55.000-	55.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	80.000	25.000	0	55.000-	55.000-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	1.820-	1.820-	0	0	1.820	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	1.820-	78.180	25.000	0	53.180-	55.000-

7.5410.01750: Neue Schule Pliensauvorstadt										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-	200.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-	200.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-	200.000-

7.5410.01760: Schelztorstraße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0

7.5410.01770: Rotenackerstraße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	50.000-	0	50.000	50.000	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	50.000	50.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	50.000	50.000	0	0

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	0	50.000	50.000	0	0	0
----	---	---------------------------	---	---------	---	--------	--------	---	---	---

7.5410.01780: Sanierung ZOB										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	250.000-	115.844-	134.156	0	0	134.156-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	115.844-	134.156	0	0	134.156-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	250.000-	115.844-	134.156	0	0	134.156-	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	6.370-	6.370-	0	0	6.370	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	250.000-	122.214-	127.786	0	0	127.786-	0

7.5410.01790: Linksabbieger Schorndorfer Straße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	600.000-	894.304-	294.304-	100.000-	300.000-	105.696-	104.337-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	600.000-	894.304-	294.304-	100.000-	300.000-	105.696-	104.337-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	600.000-	894.304-	294.304-	100.000-	300.000-	105.696-	104.337-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	7.630-	7.630-	0	0	7.630	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	600.000-	901.934-	301.934-	100.000-	300.000-	98.066-	104.337-

7.5410.01800: Oberleitung Stgt.Str. Straßenbeleuchtung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	436.900-	436.900-	0	500.000-	63.100-	63.100-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	436.900-	436.900-	0	500.000-	63.100-	63.100-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	436.900-	436.900-	0	500.000-	63.100-	63.100-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	385-	385-	0	0	385	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	437.285-	437.285-	0	500.000-	62.715-	63.100-

Jahresabschluss 2024

7.5410.01810: Oberleitung Rotenackerstr. Straßenbeleu.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	400.000-	0	400.000	0	0	400.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	400.000-	0	400.000	0	0	400.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	400.000-	0	400.000	0	0	400.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	400.000-	0	400.000	0	0	400.000-

7.5410.01820: Oberleitung Altstadttring Straßenbeleu.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	200.000-	1.552-	198.448	0	0	198.448-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	1.552-	198.448	0	0	198.448-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	1.552-	198.448	0	0	198.448-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	20.294-	20.294-	0	0	20.294
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	21.846-	178.154	0	0	178.154-

7.5410.01830: Vorbeugende Instandhaltung Straßenbeleu.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	200.000-	67.646-	132.354	0	0	132.354-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	67.646-	132.354	0	0	132.354-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	67.646-	132.354	0	0	132.354-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	67.646-	132.354	0	0	132.354-

7.5410.01850: Verlängerung Fahrradstraße Hindenburgstr.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	50.000-	46.632-	3.368	0	0	3.368-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	46.632-	3.368	0	0	3.368-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	46.632-	3.368	0	0	3.368-

Jahresabschluss 2024

15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	1.960-	1.960-	0	0	1.960	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	48.592-	1.408	0	0	1.408-	3.368-

7.5410.09010: Neue Weststadt 1. BA Fleischmannstraße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	90.782-	200.000-	0	200.000	150.000	84.805-	134.805-	84.806-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	90.782-	200.000-	0	200.000	150.000	84.805-	134.805-	84.806-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	90.782-	200.000-	0	200.000	150.000	84.805-	134.805-	84.806-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	2.240-	0	4.725-	4.725-	0	0	4.725	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	93.022-	200.000-	4.725-	195.275	150.000	84.805-	130.080-	84.806-

7.5460.00010: Parkleitsystem Ersatz Beschilderung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	15.000-	0	15.000	15.000	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	0	15.000	15.000	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	0	15.000	15.000	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	15.000-	0	15.000	15.000	0	0	0

7.5460.00020: Parkscheinautomaten										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	5.000-	0	5.000	0	0	5.000-	0
9	-	Ausz. Für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	5.000-	5.000-	0	0	5.000	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	5.000-	5.000-	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.5520.00010: Hochwasserschutz									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	19.713-	150.000-	42.102-	107.898	0	32.812-	89.960-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	19.713-	150.000-	42.102-	107.898	0	32.812-	89.960-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.713-	150.000-	42.102-	107.898	0	32.812-	89.960-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	13.468-	0	25.195-	25.195-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	33.181-	150.000-	67.297-	82.703	0	32.812-	89.960-

7.5520.00120: Weinbergentwässerung Mettinger Straße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	50.000-	0	50.000	45.000	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	50.000	45.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	0	50.000	45.000	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	0	50.000	45.000	0	0

7.5520.00160: Hochwasserschutz Mutzenreisstraße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	11.422-	150.000-	0	150.000	50.000	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.422-	150.000-	0	150.000	50.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.422-	150.000-	0	150.000	50.000	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	896-	0	560-	560-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	12.318-	150.000-	560-	149.440	50.000	0	0

7.5520.00190: Hainbach Renaturierungg									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	16.141-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	16.141-	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	16.141-	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	5.952-	0	6.055-	6.055-	0	0	6.055
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	22.093-	0	6.055-	6.055-	0	0	6.055

7.5520.00200: Krummenackerstr. Wasserlauf Kauffm.Areal									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	27.299-	27.299-	0	96.975-	69.676-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	27.299-	27.299-	0	96.975-	69.676-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	27.299-	27.299-	0	96.975-	69.676-
15	-	Aktiviere Eigenleistungen	1.888-	0	2.940-	2.940-	0	0	2.940
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.888-	0	30.239-	30.239-	0	96.975-	66.736-

7.5520.00220: Gewässerbau Neubaugebiet Greut									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	180.000	0	180.000-	0	0	180.000
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	180.000	0	180.000-	0	0	180.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000-	0	100.000	0	285.000-	385.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	0	100.000	0	285.000-	385.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000	0	80.000-	0	285.000-	205.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	100.000-	0	100.000	0	285.000-	385.000-

7.5520.00230: Sanierung Durchlass Wolfsbrunnen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	80.000-	21.318-	58.682	0	0	58.682-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	21.318-	58.682	0	0	58.682-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	21.318-	58.682	0	0	58.682-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	21.318-	58.682	0	0	58.682-

Jahresabschluss 2024

7.5520.00240: Eisse									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Ausz. für Baumaßnahmen	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	200.000-	0	200.000	0	0	200.000-

DEZII.2023
TH67.2023

Dezernat II
Grünflächenamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	193.762	49.630	68.589	18.959	0	0	18.959-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	238.995	238.808	197.543	41.265-	0	0	41.265	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.975.538	3.295.694	3.017.810	277.884-	0	0	277.884	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	979.484	1.254.307	1.038.675	215.632-	26.770-	0	188.862	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.816	107.516	113.704	6.188	27.308-	0	33.496-	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	274.128	345.000	351.607	6.607	0	0	6.607-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.075	11.178	51.101	39.922	0	0	39.922-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.808.798	5.302.133	4.839.028	463.105-	54.078-	0	409.027	0
12	-	Personalaufwendungen	7.020.160-	7.126.707-	7.669.863-	543.157-	0	0	543.157	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.991.709-	4.306.592-	4.042.027-	264.564	0	0	264.564-	0
15	-	Abschreibungen	1.587.130-	1.524.231-	1.605.050-	80.819-	0	0	80.819	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	-	Transferaufwendungen	18.981-	50.930-	26.645-	24.285	0	0	24.285-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.884-	169.465-	176.744-	7.279-	0	0	7.279	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.853.864-	13.177.924-	13.520.330-	342.405-	0	0	342.405	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.045.066-	7.875.792-	8.681.302-	805.510-	54.078-	0	751.432	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	260.279	590.593	235.186	355.407-	0	0	355.407	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.312.182-	2.733.955-	2.481.199-	252.756	0	0	252.756-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	2.325.804-	2.271.606-	2.375.307-	103.702-	0	0	103.702	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	4.377.707-	4.414.968-	4.621.321-	206.353-	0	0	206.353	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.422.773-	12.290.759-	13.302.623-	1.011.864-	54.078-	0	957.786	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	250.288	250.238	208.587	41.651-	0	0	41.651	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	1.587.130-	1.524.231-	1.605.050-	80.819-	0	0	80.819	0

DEZII.2024

Dezernat II

TH67.2024

Grünflächenamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.551	0	519.040	519.040-	0	0	519.040-	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	2.668.000	0	2.668.000	0	526.727	3.194.727	2.684.164-
6	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.000	0	2.762	2.762-	2.760	0	2-	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	86	86-	0	0	86-	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	48.551	2.668.000	521.888	2.146.112	2.760	526.727	2.675.599	2.684.164-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.704.140-	8.277.000-	5.052.935-	3.224.065-	48.717-	4.265.684-	7.538.466-	6.379.659
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	156.633-	256.500-	220.128-	36.372-	21.187	17.555-	32.739-	37.885
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.860.773-	8.533.500-	5.273.063-	3.260.437-	27.530-	4.283.239-	7.571.206-	6.417.544
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.812.222-	5.865.500-	4.751.176-	1.114.324-	24.770-	3.756.512-	4.895.606-	3.733.380

DEZII.2024
TH67.2024

Dezernat II
Grünflächenamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0067.10000: Beschaffung von Geräten und Maschinen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.895	1.895	0	0	1.895-	0
3	+	Einz. aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.005	0	2.762	2.762	2.760	0	2-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	10.005	0	4.657	4.657	2.760	0	1.897-	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	80.422-	100.000-	101.483-	1.483-	2.760-	0	1.277-	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	80.422-	100.000-	101.483-	1.483-	2.760-	0	1.277-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	70.417-	100.000-	96.826-	3.174	0	0	3.174-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	80.422-	100.000-	101.483-	1.483-	2.760-	0	1.277-	0

7.5410.00210: Tiefbau Straßenbäume										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.000	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	35.000	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	323.992-	198.000-	175.876-	22.124	0	0	22.124-	17.580-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	323.992-	198.000-	175.876-	22.124	0	0	22.124-	17.580-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	288.992-	198.000-	175.876-	22.124	0	0	22.124-	17.580-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	2.432-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	326.424-	198.000-	175.876-	22.124	0	0	22.124-	17.580-

7.5410.00220: Ersatzbeschaff. Ausstattungsgegenstände										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	4.744-	22.500-	19.976-	2.524	0	0	2.524-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	4.744-	22.500-	19.976-	2.524	0	0	2.524-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.744-	22.500-	19.976-	2.524	0	0	2.524-	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.680-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	8.424-	22.500-	19.976-	2.524	0	0	2.524-	0

Jahresabschluss 2024

7.5410.01450: Hindenburgstrasse									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	280.000-	0	280.000	280.000	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	280.000-	0	280.000	280.000	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	280.000-	0	280.000	280.000	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	280.000-	0	280.000	280.000	0	0

7.5510.00010: Bau von Grünanlagen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.436-	20.000-	635-	19.365	235	14.440-	33.570-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.436-	20.000-	635-	19.365	235	14.440-	33.570-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.436-	20.000-	635-	19.365	235	14.440-	33.570-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.436-	20.000-	635-	19.365	235	14.440-	33.570-

7.5510.00020: Bau von Kinderspielplätzen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	189.512-	240.000-	262.621-	22.621-	0	189.997-	167.376-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	189.512-	240.000-	262.621-	22.621-	0	189.997-	167.376-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	189.512-	-240000	262.621-	22.621-	0	189.997-	167.376-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	36.608-	0	16.065-	16.065-	0	0	16.065
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	226.120-	240.000-	278.686-	38.686-	0	189.997-	151.311-

7.5510.00070: Lieblingsplatz									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.175	0	8.350	8.350	0	0	8.350-
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	26.175	0	8.350	8.350	0	0	8.350-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.243-	0	20.516-	20.516-	235-	11.932-	8.349
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	14.243-	0	20.516-	20.516-	235-	11.932-	8.349

Jahresabschluss 2024

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.932	0	12.166-	12.166-	235-	11.932-	1-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	14.243-	0	20.516-	20.516-	235-	11.932-	8.349	0

7.5510.00100: Schulen Ausstatt. Einricht. In Außenanl.										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.704-	80.000-	74.191-	5.809	0	0	5.809-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	87.704-	80.000-	74.191-	5.809	0	0	5.809-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	87.704-	80.000-	74.191-	5.809	0	0	5.809-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	87.704-	80.000-	74.191-	5.809	0	0	5.809-	0

7.5510.00110: Parkausstattung Ersatzbeschaffung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.233-	22.000-	21.145-	855	0	0	855-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	17.233-	22.000-	21.145-	855	0	0	855-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.233-	22.000-	21.145-	855	0	0	855-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.233-	22.000-	21.145-	855	0	0	855-	0

7.5510.00120: Spieleinrichtungen - Ersatzbeschaffungen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.688-	130.000-	186.521-	56.521-	0	56.525-	4-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	82.688-	130.000-	186.521-	56.521-	0	56.525-	4-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	82.688-	130.000-	186.521-	56.521-	0	56.525-	4-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	82.688-	130.000-	186.521-	56.521-	0	56.525-	4-	0

Jahresabschluss 2024

7.5510.00150: Schulen – Sanierung Schulfreiflächen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	316.971-	220.000-	213.249-	6.751	0	16.145-	22.896-	22.895-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	316.971-	220.000-	213.249-	6.751	0	16.145-	22.896-	22.895-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	316.971-	220.000-	213.249-	6.751	0	16.145-	22.896-	22.895-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	16.352-	0	11.900-	11.900-	0	0	11.900	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	333.323-	220.000-	225.149-	5.149-	0	16.145-	10.996-	22.895-

7.5510.00370: GS Sulzgries										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.886-	0	122.684-	122.684-	0	122.759-	75-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	96.886-	0	122.684-	122.684-	0	122.759-	75-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	96.886-	0	122.684-	122.684-	0	122.759-	75-	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	9.888-	0	4.445-	4.445-	0	0	4.445	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	106.774-	0	127.129-	127.129-	0	122.759-	4.370	0

7.5510.00400: Zollberg-Realschule										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.111-	200.000-	67.761-	132.239	200.000	130.889-	63.128-	63.128-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	19.111-	200.000-	67.761-	132.239	200.000	130.889-	63.128-	63.128-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.111-	200.000-	67.761-	132.239	200.000	130.889-	63.128-	63.128-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	9.408-	0	10.780-	10.780-	0	0	10.780	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	28.519-	200.000-	78.541-	121.459	200.000	130.889-	52.348-	63.128-

7.5510.00450: Katharinenschule										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	153.053-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	153.053-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	153.053-	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	8.608-	0	1.190-	1.190-	0	0	1.190
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	161.661-	0	1.190-	1.190-	0	0	1.190

7.5510.00470: Planung aktivierte Eigenleistung PG 5510									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	180.000-	0	180.000	0	0	180.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	180.000-	0	180.000	0	0	180.000-

7.5510.00490: Spielplatz Schubartanlage									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.344-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.344-	0	0	0	0	0	0

7.5510.00510: Spielplatz Barbarossastrasse									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	64-	0	25.865-	25.865-	0	0	25.865
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	64-	0	25.865-	25.865-	0	0	25.865

Jahresabschluss 2024

7.5510.00560: Neckaruferpark										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	199.273	0	460.562	460.562	0	0	460.562-	0
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	2.400.000	0	2.400.000-	0	526.727	2.926.727	2.466.164
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	199.273	2.400.000	460.562	1.939.438-	0	526.727	2.466.165	2.466.164
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	774.790-	4.100.000-	2.878.046-	1.221.954	480.000-	1.458.877-	3.160.831-	3.160.830-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	774.790-	4.100.000-	2.878.046-	1.221.954	480.000-	1.458.877-	3.160.831-	3.160.830-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	575.517-	1.700.000-	2.417.484-	717.484-	480.000-	932.150-	694.666-	694.666-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	97.344-	0	58.765-	58.765-	0	0	58.765	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	872.134-	4.100.000-	2.936.811-	1.163.189	480.000-	1.458.877-	3.102.066-	3.160.830-

7.5510.00610: Grünanlage Greut										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	218.000	0	218.000-	0	0	218.000	218.000
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	218.000	0	218.000-	0	0	218.000	218.000
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	380.000-	0	380.000	0	0	380.000-	380.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	380.000-	0	380.000	0	0	380.000-	380.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	162.000-	0	162.000	0	0	162.000-	162.000-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	448-	0	1.330-	1.330-	0	0	1.330	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	448-	380.000-	1.330-	378.670	0	0	378.670-	380.000-

7.5510.00620: Aussenanlagen Neubau Grs. Zell										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	179-	320.000-	348.628-	28.628-	0	799.821-	771.193-	771.192-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	179-	320.000-	348.628-	28.628-	0	799.821-	771.193-	771.192-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	179-	320.000-	348.628-	28.628-	0	799.821-	771.193-	771.192-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	21.568-	0	25.550-	25.550-	0	0	25.550	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	21.747-	320.000-	374.178-	54.178-	0	799.821-	745.643-	771.192-

Jahresabschluss 2024

7.5510.00640: Aussenanlagen Sanierung Schule Innenst.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	83.423-	100.000-	208.279-	108.279-	0	396.576-	288.297- 288.296-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	83.423-	100.000-	208.279-	108.279-	0	396.576-	288.297- 288.296-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	83.423-	100.000-	208.279-	108.279-	0	396.576-	288.297- 288.296-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.680-	0	21.700-	21.700-	0	0	21.700 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	87.103-	100.000-	229.979-	129.979-	0	396.576-	266.597- 288.296-

7.5510.00650: Grünanlage im Kesselwasen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.152-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.152-	0	0	0	0	0	0

7.5510.00660: Sanierung Parks und Grünanlagen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.225-	60.000-	58.794-	1.206	0	0	1.206- 0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	95.225-	60.000-	58.794-	1.206	0	0	1.206- 0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	95.225-	60.000-	58.794-	1.206	0	0	1.206- 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	95.225-	60.000-	58.794-	1.206	0	0	1.206- 0

7.5510.00670: Belagssanierung Maille									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0	0	86	86	0	0	86- 0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	86	86	0	0	86- 0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	86	86	0	0	86- 0

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	86	86	0	0	86-	0
----	---	---------------------------	---	---	----	----	---	---	-----	---

7.5510.00680: Neue Realschule PVS										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	385.111-	385.111-	0	950.000-	564.889-	564.889-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	385.111-	385.111-	0	950.000-	564.889-	564.889-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	385.111-	385.111-	0	950.000-	564.889-	564.889-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.424-	0	30.765-	30.765-	0	0	30.765	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.424-	0	415.876-	415.876-	0	950.000-	534.124-	564.889-

7.5510.00700: Grünanlage Hintere Kirche										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	200	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	200	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

7.5510.00710: Spielplatz Hertfelderstraße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	260.000-	179-	259.822	0	0	259.822-	240.490-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	260.000-	179-	259.822	0	0	259.822-	240.490-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	260.000-	179-	259.822	0	0	259.822-	240.490-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	26.320-	26.320-	0	0	26.320	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	260.000-	26.499-	233.502	0	0	233.502-	240.490-

Jahresabschluss 2024

7.5510.00720: Pumptrack Vogelsangbrücke										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	90.000-	0	90.000	0	0	90.000-	89.713-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	90.000-	0	90.000	0	0	90.000-	89.713-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	90.000-	0	90.000	0	0	90.000-	89.713-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	13.685-	13.685-	0	0	13.685	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	90.000-	13.685-	76.315	0	0	76.315-	89.713-

7.5510.00730: Aufwertung Zollernplatz										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000-	39.860-	140	0	0	140-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	39.860-	140	0	0	140-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	39.860-	140	0	0	140-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	40.000-	39.860-	140	0	0	140-	0

7.5510.00740: Schattierung / Hitzeschutz									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	5.000	5.000	0	0	5.000- 0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	5.000	5.000	0	0	5.000- 0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	120.000-	96.642-	23.359	0	0	23.359- 23.358-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	96.642-	23.359	0	0	23.359- 23.358-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	91.642-	28.359	0	0	28.359- 23.358-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	10.115-	10.115-	0	0	10.115 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	120.000-	106.757-	13.244	0	0	13.244- 23.358-

7.5510.00750: Vogelsanggarten										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	120.000-	12.664-	107.336	0	0	107.336-	105.486-

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	12.664-	107.336	0	0	107.336-	105.486-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	120.000-	12.664-	107.336	0	0	107.336-	105.486-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	5.880-	5.880-	0	0	5.880	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	120.000-	18.544-	101.456	0	0	101.456-	105.486-

7.5510.00760: Sanierung Burg										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	140.000-	82.391-	57.609	0	0	57.609-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	140.000-	82.391-	57.609	0	0	57.609-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	140.000-	82.391-	57.609	0	0	57.609-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	140.000-	82.391-	57.609	0	0	57.609-	0

7.5510.00770: Sanierung Arboretum										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000-	17.171-	62.829	0	0	62.829-	62.829-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	17.171-	62.829	0	0	62.829-	62.829-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	17.171-	62.829	0	0	62.829-	62.829-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	17.171-	62.829	0	0	62.829-	62.829-

7.5510.00790: Aufwertung Maille / Ufer Stadtkanäle										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	3.380-	46.620	0	0	46.620-	18.322-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	3.380-	46.620	0	0	46.620-	18.322-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	3.380-	46.620	0	0	46.620-	18.322-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	3.380-	46.620	0	0	46.620-	18.322-

Jahresabschluss 2024

7.5510.00800: Klimawandelanpassung/Maßn.umsetzung IKK									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.349-	200.000-	27.352-	172.648	50.000-	0	222.648-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	19.349-	200.000-	27.352-	172.648	50.000-	0	222.648-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.349-	200.000-	27.352-	172.648	50.000-	0	222.648-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	6.895-	6.895-	0	0	6.895
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.349-	200.000-	34.247-	165.753	50.000-	0	215.753-

7.5530.00010: Gräberfelder									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000-	33.560-	6.440	0	0	6.440-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	33.560-	6.440	0	0	6.440-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40.000-	33.560-	6.440	0	0	6.440-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	40.000-	33.560-	6.440	0	0	6.440-

7.5530.00020: Erhaltungswürdige Grabstätten									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.230-	3.000-	2.987-	13	0	1.769-	1.782-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	2.230-	3.000-	2.987-	13	0	1.769-	1.782-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.230-	3.000-	2.987-	13	0	1.769-	1.782-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.230-	3.000-	2.987-	13	0	1.769-	1.782-

7.5530.00040: Friedhof St. Bernhardt									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.224-	120.000-	4.651-	115.349	0	12.775-	128.124-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	19.224-	120.000-	4.651-	115.349	0	12.775-	128.124-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.224-	120.000-	4.651-	115.349	0	12.775-	128.124-

Jahresabschluss 2024

15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	140-	140-	0	0	140	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.224-	120.000-	4.791-	115.209	0	12.775-	127.984-	0

7.5530.00070: Generalsanierung Wege - Friedhöfe										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.749-	30.000-	65.583-	35.583-	3.258-	32.325-	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.749-	30.000-	65.583-	35.583-	3.258-	32.325-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.749-	30.000-	65.583-	35.583-	3.258-	32.325-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.749-	30.000-	65.583-	35.583-	3.258-	32.325-	0	0

7.5530.00090: Friedhöfe – Geräte, Maschinen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	11.146-	55.000-	30.938-	24.062	0	9.495-	33.557-	33.500-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.146-	55.000-	30.938-	24.062	0	9.495-	33.557-	33.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.146-	55.000-	30.938-	24.062	0	9.495-	33.557-	33.500-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.146-	55.000-	30.938-	24.062	0	9.495-	33.557-	33.500-

7.5530.00100: Friedhöfe – Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.362-	25.000-	28.583-	3.583-	1.283-	2.300-	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	2.362-	25.000-	28.583-	3.583-	1.283-	2.300-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.362-	25.000-	28.583-	3.583-	1.283-	2.300-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.362-	25.000-	28.583-	3.583-	1.283-	2.300-	0	0

7.5530.00110: Bestattungsinstit.-Ausstat., Einricht., Mö.										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	63.711-	5.000-	5.355-	355-	0	5.760-	5.405-	4.385-

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	63.711-	5.000-	5.355-	355-	0	5.760-	5.405-	4.385-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	63.711-	5.000-	5.355-	355-	0	5.760-	5.405-	4.385-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	63.711-	5.000-	5.355-	355-	0	5.760-	5.405-	4.385-

7.5530.00190: Friedhof Pliensauvorstadt										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.471-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	13.471-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.471-	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.312-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	14.783-	0	0	0	0	0	0	0

7.5530.00200: Ebershaldenfriedhof Generalsanierung Auß										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.141-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	13.141-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.141-	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	64-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	13.205-	0	0	0	0	0	0	0

7.5530.00210: Planung aktivierte Eigenleistung PG 5530										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	40.000-	0	40.000	0	0	40.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	40.000-	0	40.000	0	0	40.000-	0

Jahresabschluss 2024

7.5530.00230: Garten der Stille Ebershaldenfriedhof									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.292-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	18.292-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.292-	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	1.792-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	20.084-	0	0	0	0	0	0

7.5530.00240: Mauersanierung Friedhof Oberesslingen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000-	4.165-	95.835	4.540	0	91.295- 38.903-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	4.165-	95.835	4.540	0	91.295- 38.903-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100.000-	4.165-	95.835	4.540	0	91.295- 38.903-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	100.000-	4.165-	95.835	4.540	0	91.295- 38.903-

7.5530.00270: Erweiterung Gärten der Stille Berkheim									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000- 0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000- 0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000- 0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	420-	420-	0	0	420 0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	420-	79.580	0	0	79.580- 0

7.5530.00280: Erweiterung Gärten der Stille Sulzgries									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000- 52.078-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000- 52.078-

Jahresabschluss 2024

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000-	52.078-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	3.535-	3.535-	0	0	3.535	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	3.535-	76.465	0	0	76.465-	52.078-

7.5540.00120: Proj. zur Umsetzung der komm. Biodiv.str.										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.851	0	14.540	14.540	0	0	14.540-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	4.851	0	14.540	14.540	0	0	14.540-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.094-	55.000-	28.304-	26.696	0	0	26.696-	3.172-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	50.094-	55.000-	28.304-	26.696	0	0	26.696-	3.172-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	45.243-	55.000-	13.764-	41.236	0	0	41.236-	3.172-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	24.784-	0	39.862-	39.862-	0	0	39.862	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	74.878-	55.000-	68.165-	13.165-	0	0	13.165	3.172-

7.5540.00130: Maßn. Aus d. Landschafts- und Umweltplan										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	50.000	181.460	131.460	0	0	131.460-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000	181.460	131.460	0	0	131.460-	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	93.544-	185.000-	116.575-	68.425	0	70.854-	139.279-	115.300-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	93.544-	185.000-	116.575-	68.425	0	70.854-	139.279-	115.300-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	93.544-	135.000-	64.885	199.885	0	70.854-	270.739-	115.300-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	25.760-	0	30.433-	30.433-	0	0	30.433	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	119.304-	185.000-	147.007-	37.993	0	70.854-	108.847-	115.300-

7.5540.00140: Planung aktivierte Eigenleistung PG 5540										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	0	125.000-	0	125.000	0	0	125.000-	0

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	125.000-	0	125.000	0	0	125.000-	0
----	---	---------------------------	---	----------	---	---------	---	---	----------	---

7.5540.00150: Ausgleichsmaßnahme Greut										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.913-	69.000-	27.471-	41.529	0	0	41.529-	20.177-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	24.913-	69.000-	27.471-	41.529	0	0	41.529-	20.177-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	24.913-	69.000-	27.471-	41.529	0	0	41.529-	20.177-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.776-	0	5.968-	5.968-	0	0	5.968	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	28.689-	69.000-	33.438-	35.562	0	0	35.562-	20.177-

7.5540.00160: A/E Hochschule										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	640-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	640-	0	0	0	0	0	0	0

7.5550.00010: Forstwirtschaft – Geräte, Maschinen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	6.996-	43.000-	16.965-	26.035	25.230	0	805-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.996-	43.000-	16.965-	26.035	25.230	0	805-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.996-	43.000-	16.965-	26.035	25.230	0	805-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.996-	43.000-	16.965-	26.035	25.230	0	805-	0

7.5550.00020: Forstwirtschaft – Ausstattung, Einrichtung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	5.493-	6.000-	5.864-	136	0	0	136-	0

Jahresabschluss 2024

13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	5.493-	6.000-	5.864-	136	0	0	136-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.493-	6.000-	5.864-	136	0	0	136-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	5.493-	6.000-	5.864-	136	0	0	136-	0

7.5550.00320: Nonnenklinge Rekultiv.										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.647-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.647-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.647-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.647-	0	0	0	0	0	0	0

7.5550.00330: Trockenmauer Weil										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000-	13.150-	1.850	0	0	1.850-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	13.150-	1.850	0	0	1.850-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	15.000-	13.150-	1.850	0	0	1.850-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	15.000-	13.150-	1.850	0	0	1.850-	0

7.5550.00340: Hangrutschung Scharnhauser Weg										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.304-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	23.304-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.304-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	23.304-	0	0	0	0	0	0	0

7.5550.00350: Grundinstandsetzung Postweg										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000-	16.338-	33.662	31.000	0	2.662-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	16.338-	33.662	31.000	0	2.662-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	16.338-	33.662	31.000	0	2.662-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	16.338-	33.662	31.000	0	2.662-	0

7.5550.00390: Sanierung Unwetterschäden an Waldwegen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	26.413-	26.413-	31.000-	0	4.587-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	26.413-	26.413-	31.000-	0	4.587-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	26.413-	26.413-	31.000-	0	4.587-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	26.413-	26.413-	31.000-	0	4.587-	0

DEZIII.2024

Dezernat III

THBC.2024

Referat für Beteiligungen

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.146	67.568	66.880	688-	0	0	688	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	111.220	60.000	118.577	58.577	0	0	58.577-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.653	0	16.033	16.033	0	0	16.033-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	207.019	127.568	201.490	73.922	0	0	73.922-	0
12	-	Personalaufwendungen	285.327-	324.505-	184.621-	139.884	0	0	139.884-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.096-	25.136-	21.868-	3.268	0	0	3.268-	0
15	-	Abschreibungen	101.535-	101.535-	106.446-	4.911-	0	0	4.911	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.767-	38.492-	28.277-	10.215	0	0	10.215-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	450.725-	489.668-	341.212-	148.456	0	0	148.456-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	243.706-	362.100-	139.723-	222.377	0	0	222.377-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	496.761	628.439	397.229	231.211-	0	0	231.211	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	25.312-	38.597-	35.348-	3.249	0	0	3.249-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	227.742-	227.742-	222.158-	5.584	0	0	5.584-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	243.706	362.100	139.723	222.377-	0	0	222.377	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	101.535-	101.535-	106.446-	4.911-	0	0	4.911	0

Jahresabschluss 2024

DEZIII.2024
TH20.2024

Dezernat III
Stadtkämmerei

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.378	0	1.348	1.348	0	0	1.348-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.917	3.917	3.917	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	25	1.100	60	1.040-	0	0	1.040	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000	0	8.500	8.500	0	0	8.500-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.619	93.063	93.061	1-	0	0	1	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	102.011	80.000	107.236	27.236	0	0	27.236-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.723	100	6.250	6.150	0	0	6.150-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	191.673	178.179	220.373	42.194	0	0	42.194-	0
12	-	Personalaufwendungen	2.926.204-	3.323.306-	3.326.573-	3.267-	0	0	3.267	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	988.827-	1.027.064-	1.111.155-	84.091-	0	0	84.091	0
15	-	Abschreibungen	4.503-	4.132-	4.593-	461-	0	0	461	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.076-	2.500-	2.831-	331-	0	0	331	0
17	-	Transferaufwendungen	90.760-	69.200-	74.100-	4.900-	0	0	4.900	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.558-	124.450-	110.392-	14.058	0	9.500-	23.558-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.198.928-	4.550.652-	4.629.645-	78.993-	0	9.500-	69.493	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.007.255-	4.372.473-	4.409.272-	36.799-	0	9.500-	27.299	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.562.738	3.743.461	3.883.735	140.273	0	0	140.273-	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	350.574-	462.413-	431.168-	31.245	0	0	31.245-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	119-	86-	269-	183-	0	0	183	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	3.212.045	3.280.962	3.452.298	171.336	0	0	171.336-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	795.211-	1.091.511-	956.974-	134.537	0	9.500-	144.037-	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	3.917	3.917	3.917	0	0	0	0	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	4.503-	4.132-	4.593-	461-	0	0	461	0

DEZIII.2024
TH20.2024

Dezernat III
Stadtkämmerei

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.632-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.632-	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.632-	0	0	0	0	0	0	0

DEZIII.2024

Dezernat III

TH20.2024

Stadtkämmerei

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		7.0020.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel								
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.632-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.632-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.632-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.632-	0	0	0	0	0	0	0

DEZIII.2024
THPNV.2024

Dezernat III
Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.800.000	8.504.685	4.849.670	3.655.015-	0	0	3.655.015	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.800.000	8.504.685	4.849.670	3.655.015-	0	0	3.655.015	0
17	-	Transferaufwendungen	282.110-	0	0	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.959-	58.500-	35.141-	23.359	0	0	23.359-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	328.069-	58.500-	35.141-	23.359	0	0	23.359-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.471.931	8.446.185	4.814.529	3.631.656-	0	0	3.631.656	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.252-	2.514-	2.509-	5	0	0	5-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	2.252-	2.514-	2.509-	5	0	0	5-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.469.678	8.443.671	4.812.019	3.631.651-	0	0	3.631.651	0

Jahresabschluss 2024

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH32.2024

Ordnungs- und Standesamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.024	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	303	303	303	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.960.756	2.940.850	2.836.746	104.104-	140.000	0	244.104	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.221	47.525	15.418	32.107-	0	0	32.107	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.320	83.778	111.520	27.742	0	0	27.742-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.514.567	6.854.300	5.941.823	912.477-	0	0	912.477	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.595.191	9.926.756	8.905.810	1.020.946-	140.000	0	1.160.946	0
12	-	Personalaufwendungen	8.817.919-	8.392.566-	7.658.720-	733.846	0	0	733.846-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.373.039-	3.035.205-	2.590.548-	444.657	139.669-	0	584.326-	0
15	-	Abschreibungen	116.461-	104.250-	131.933-	27.684-	0	0	27.684	0
17	-	Transferaufwendungen	117.493-	118.100-	121.193-	3.093-	0	0	3.093	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.585-	130.550-	106.736-	23.814	0	0	23.814-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.550.498-	11.780.671-	10.609.130-	1.171.540	139.669-	0	1.311.209-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.955.308-	1.853.914-	1.703.320-	150.594	331	0	150.263-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.296	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.801.676-	3.155.080-	3.128.642-	26.437	0	0	26.437-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	49.724-	45.626-	48.901-	3.275-	0	0	3.275	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	2.843.103-	3.200.705-	3.177.544-	23.162	0	0	23.162-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.798.411-	5.054.620-	4.880.864-	173.756	331	0	173.425-	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	303	303	303	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	116.461-	104.250-	131.933-	27.684-	0	0	27.684	0

DEZIV.2024
TH32.2024

Dezernat IV
Ordnungs- und Standesamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.898-	0	142.183-	142.183	0	0	142.183	0
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.795-	265.000-	5.891-	259.110-	0	12.014-	271.124-	117.546
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107.693-	265.000-	148.074-	116.926-	0	12.014-	128.940-	117.546
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	107.693-	265.000-	148.074-	116.926-	0	12.014-	128.940-	117.546

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH32.2024

Ordnungs- und Standesamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0032.10000: Beschaffung von Geräten und Maschinen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	0	0	4.200-	0	4.200-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	4.200-	0	4.200-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	4.200-	0	4.200-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	4.200-	0	4.200-	0

7.0032.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	4.153-	4.153-	0	0	4.153	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	4.153-	4.153-	0	0	4.153	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	4.153-	4.153-	0	0	4.153	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	4.153-	4.153-	0	0	4.153	0

Jahresabschluss 2024

7.1220.00020: Beschaffung von Sicherheitseinrichtungen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	11.686-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.686-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.686-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.686-	0	0	0	0	0	0

7.1221.00010: Verkehrsüberwachung									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.898-	0	142.183-	142.183-	0	0	142.183
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	265.000-	0	265.000	4.200	12.014-	272.814-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	101.898-	265.000-	142.183-	122.817	4.200	12.014-	130.631-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	101.898-	265.000-	142.183-	122.817	4.200	12.014-	130.631-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	101.898-	265.000-	142.183-	122.817	4.200	12.014-	130.631-

Jahresabschluss 2024

DEZIV.2024
TH40.2024

Dezernat IV
Amt für Bildung, Erziehung u. Betreuung

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	26.709.608	24.952.175	28.650.025	3.697.850	0	0	3.697.850-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	36.311	34.842	34.488	354-	0	0	354	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.941.479	5.657.500	5.521.459	136.041-	0	0	136.041	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.688.452	1.887.530	1.905.951	18.421	0	0	18.421-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	813.745	3.180.492	1.007.659	2.172.833-	0	0	2.172.833	0
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	30.000	80.000	25.235	54.765-	0	0	54.765	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.633	5.319	5.319	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	34.248.227	35.797.858	37.150.136	1.352.278	0	0	1.352.278-	0
12	-	Personalaufwendungen	34.408.665-	38.440.909-	37.103.508-	1.337.401	0	0	1.337.401-	0
13	-	Versorgungsaufwendungen	9.476-	0	0	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.873.289-	28.484.094-	24.991.264-	3.492.830	3.000	575.478-	4.065.308-	546.910-
15	-	Abschreibungen	1.021.304-	978.813-	1.074.126-	95.313-	0	0	95.313	0
17	-	Transferaufwendungen	25.146.929-	30.828.400-	28.854.317-	1.974.083	1.453.735	0	520.348-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.631.404-	1.859.468-	1.791.356-	68.112	0	3.397-	71.509-	8.371-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	88.091.067-	100.591.684-	93.814.571-	6.777.113	1.456.735	578.875-	5.899.253-	555.281-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	53.842.840-	64.793.826-	56.664.434-	8.129.391	1.456.735	578.875-	7.251.531-	555.281-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.017.695-	7.392.581-	7.108.280-	284.300	0	0	284.300-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	935.362-	907.925-	1.019.817-	111.892-	0	0	111.892	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	6.953.057-	8.300.506-	8.128.097-	172.409	0	0	172.409-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	60.795.898-	73.094.332-	64.792.531-	8.301.800	1.456.735	578.875-	7.423.940-	555.281-

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	41.630	40.161	39.807	354-	0	0	354	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	1.021.304-	978.813-	1.074.126-	95.313-	0	0	95.313	0

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH40.2024

Amt für Bildung, Erziehung u. Betreuung

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.200	1.200-	0	0	1.200-	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.200	1.200-	0	0	1.200-	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	404.319-	486.000-	252.788-	233.212-	0	108.342-	341.554-	146.141
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.162-	156.000-	277.181-	121.181	3.000-	125.500-	7.319-	0
14	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	417.543-	712.000-	2.454.814-	1.742.814	1.403.735-	1.171.305-	832.226-	436.669
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	948.024-	1.354.000-	2.984.783-	1.630.783	1.406.735-	1.405.147-	1.181.099-	582.810
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	948.024-	1.354.000-	2.983.583-	1.629.583	1.406.735-	1.405.147-	1.182.299-	582.810

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH40.2024

Amt für Bildung, Erziehung u. Betreuung

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0040.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0

7.2110.00070: Schulentwicklungsplanung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	11.898-	85.000-	48.536-	36.464	0	0	36.464-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	11.898-	85.000-	48.536-	36.464	0	0	36.464-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	11.898-	85.000-	48.536-	36.464	0	0	36.464-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	11.898-	85.000-	48.536-	36.464	0	0	36.464-	0

7.2110.00210: Ausstattung Fachklassenräume Schulen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	97.532-	97.532-	0	125.500-	27.968-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	97.532-	97.532-	0	125.500-	27.968-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	97.532-	97.532-	0	125.500-	27.968-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	97.532-	97.532-	0	125.500-	27.968-	0

Jahresabschluss 2024

7.2110.00220: Ersatzbeschaffungen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	6.466-	24.000-	8.174-	15.826	0	0	15.826-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	6.466-	24.000-	8.174-	15.826	0	0	15.826-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.466-	24.000-	8.174-	15.826	0	0	15.826-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	6.466-	24.000-	8.174-	15.826	0	0	15.826-

7.2110.20000: Ausstatt., Möbel Grundschulbetreuung									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.291-	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.291-	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.291-	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.291-	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-

7.2110.20001: Ausstatt., Möbel Freizeitpädagogik									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-

7.2110.40171: Erw.bew.AV SB GS Eichendorffschule									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	1.283-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.283-	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.283-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.283-	0	0	0	0	0	0	0

7.2110.40172: Erw.bew.AV SB GS Hegensberg-Liebersbronn										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.341-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	2.341-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.341-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.341-	0	0	0	0	0	0	0

7.2110.40175: Erw.bew.AV SB GS Waisenhof										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	1.830-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.830-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.830-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.830-	0	0	0	0	0	0	0

7.2110.40178: Erw.bew.AV SB GS Mettingen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	4.379-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	4.379-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.379-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.379-	0	0	0	0	0	0	0

7.2110.40179: Erw.bew.AV SB GS Sulzgries										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.013-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.013-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.013-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.013-	0	0	0	0	0	0	0

7.2110.40180: Erw.bew.AV SB GS Schillersch. Berkheim										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	25.781-	25.781-	0	0	25.781	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	25.781-	25.781-	0	0	25.781	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	25.781-	25.781-	0	0	25.781	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	25.781-	25.781-	0	0	25.781	0

7.2110.40182: Erw.bew.AV SB GM S Seewiesenschule										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	3.908-	3.908-	0	0	3.908	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	3.908-	3.908-	0	0	3.908	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	3.908-	3.908-	0	0	3.908	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	3.908-	3.908-	0	0	3.908	0

7.2110.40214: Erw.bew.AV SB Realschule Oberesslingen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.896-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	2.896-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.896-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.896-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.2110.40301: Erw.bew.AV SB Georgii-Gymnasium									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	30.196-	0	5.986-	5.986-	0	0	5.986
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	30.196-	0	5.986-	5.986-	0	0	5.986
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	30.196-	0	5.986-	5.986-	0	0	5.986
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	30.196-	0	5.986-	5.986-	0	0	5.986

7.2110.40302: Erw.bew.AV SB Mörike-Gymnasium									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	9.748-	0	39.102-	39.102-	0	0	39.102
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	9.748-	0	39.102-	39.102-	0	0	39.102
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.748-	0	39.102-	39.102-	0	0	39.102
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.748-	0	39.102-	39.102-	0	0	39.102

7.2110.40303: Erw.bew.AV SB Schelztor-Gymnasium									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	1.831-	1.831-	0	0	1.831
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	1.831-	1.831-	0	0	1.831
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.831-	1.831-	0	0	1.831
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	1.831-	1.831-	0	0	1.831

7.2110.44010: Erw.bew.AV SB GMS Innenstadt									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	7.870-	7.870-	0	0	7.870
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	7.870-	7.870-	0	0	7.870
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	7.870-	7.870-	0	0	7.870

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	7.870-	7.870-	0	0	7.870	0
----	---	---------------------------	---	---	--------	--------	---	---	-------	---

7.2120.00010: Rohräckerschule										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsmaßnahmen	0	0	897.000-	897.000-	897.000-	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	897.000-	897.000-	897.000-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	897.000-	897.000-	897.000-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	897.000-	897.000-	897.000-	0	0	0

7.3620.20001: Ausstattung, Möbel Schulsozialarbeit										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0

7.3650.00040: Umbauprojekte Kindertagheime										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.356-	80.000-	108.739-	28.739-	0	61.287-	32.548-	24.455-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	90.356-	80.000-	108.739-	28.739-	0	61.287-	32.548-	24.455-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	90.356-	80.000-	108.739-	28.739-	0	61.287-	32.548-	24.455-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	6.096-	0	2.835-	2.835-	0	0	2.835	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	96.452-	80.000-	111.574-	31.574-	0	61.287-	29.713-	24.455-

Jahresabschluss 2024

7.3650.00050: Kindergartensanierung										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.791-	80.000-	14.096-	65.904	0	26.843-	92.747-	91.829-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	74.791-	80.000-	14.096-	65.904	0	26.843-	92.747-	91.829-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	74.791-	80.000-	14.096-	65.904	0	26.843-	92.747-	91.829-
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	2.944-	0	4.690-	4.690-	0	0	4.690	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	77.735-	80.000-	18.786-	61.214	0	26.843-	88.057-	91.829-

7.3650.00080: Ausstattung Kindertageseinrichtungen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	78.058-	70.000-	73.750-	3.750-	0	20.212-	16.462-	10.440-
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	0	1.695-	1.695-	0	0	1.695	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	78.058-	70.000-	75.445-	5.445-	0	20.212-	14.767-	10.440-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	78.058-	70.000-	75.445-	5.445-	0	20.212-	14.767-	10.440-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	78.058-	70.000-	75.445-	5.445-	0	20.212-	14.767-	10.440-

7.3650.00090: Ausstatt. nichtstädt. Kindertageseinrichtungen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	16.000-	0	16.000	0	0	16.000-
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	21.021-	0	13.819-	13.819-	0	0	13.819
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	21.021-	16.000-	13.819-	2.181	0	0	2.181-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	21.021-	16.000-	13.819-	2.181	0	0	2.181-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	21.021-	16.000-	13.819-	2.181	0	0	2.181-

7.3650.00120. Invest.kost.zuschuss nichtstä. Ki.										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.200	1.200	0	0	1.200-	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	1.200	1.200	0	0	1.200-	0

Jahresabschluss 2024

11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.053.920-	712.000-	1.953.371-	1.241.371-	506.735-	1.171.305-	436.669-	436.669-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.053.920-	712.000-	1.953.371-	1.241.371-	506.735-	1.171.305-	436.669-	436.669-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.053.920-	712.000-	1.952.171-	1.240.171-	506.735-	1.171.305-	437.869-	436.669-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.053.920-	712.000-	1.953.371-	1.241.371-	506.735-	1.171.305-	436.669-	436.669-

7.3650.00140: Inneneinrichtung Kita										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	26.077-	30.000-	32.044-	2.044-	3.000-	0	956-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	26.077-	30.000-	32.044-	2.044-	3.000-	0	956-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.077-	30.000-	32.044-	2.044-	3.000-	0	956-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	26.077-	30.000-	32.044-	2.044-	3.000-	0	956-	0

7.3650.00240: Kindergarten Plochinger Straße										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	1.312-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.312-	0	0	0	0	0	0	0

7.3650.00400: Kindergarten Färbertörlesweg										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	192-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	192-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.3650.00420: Kindergarten Rolf-Nesch-Weg									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	157.089-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	157.089-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	157.089-	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	16.576-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	173.665-	0	0	0	0	0	0

7.3650.00460: Kindergarten Sulzgrieser Str. 215/1									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	2.560-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.560-	0	0	0	0	0	0

7.3650.00470: Kindergarten Talstraße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	320-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	320-	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.3650.00490: Planung aktivierte Eigenleistung PG 3650									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	80.000-	0	80.000	0	0	80.000-

7.3650.00500: Kindergarten Beutauklinge									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	240.000-	185.542-	54.458	0	0	54.458-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	240.000-	185.542-	54.458	0	0	54.458-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	240.000-	185.542-	54.458	0	0	54.458-
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	17.710-	17.710-	0	0	17.710
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	240.000-	203.252-	36.748	0	0	36.748-

Jahresabschluss 2024

DEZIV.2024
TH41.2024

Dezernat IV
Kulturamt

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	364.172	47.200	443.974	396.774	0	0	396.774-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.050	11.050	10.433	617-	0	0	617	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.324.405	1.360.700	1.391.060	30.360	0	0	30.360-	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	64.453	106.980	76.845	30.135-	0	0	30.135	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.657	260.739	22.220	238.518-	0	0	238.518	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.645	9.645	50.181	40.536	0	0	40.536-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.785.381	1.796.313	1.994.713	198.400	0	0	198.400-	0
12	-	Personalaufwendungen	6.633.863-	6.912.662-	7.072.498-	159.836-	0	0	159.836	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.454.169-	4.299.711-	3.777.099-	522.612	19.182	0	503.430-	0
15	-	Abschreibungen	100.554-	74.979-	87.351-	12.373-	0	0	12.373	0
17	-	Transferaufwendungen	3.626.580-	3.792.453-	3.742.494-	49.959	3.000	0	46.959-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.745-	197.900-	168.268-	29.632	0	0	29.632-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.967.910-	15.277.705-	14.847.710-	429.995	22.182	0	407.813-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	12.182.529-	13.481.392-	12.852.997-	628.395	22.182	0	606.214-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.421.099-	1.490.023-	1.528.035-	38.013-	0	0	38.013	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	85.429-	85.077-	85.639-	562-	0	0	562	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	1.506.528-	1.575.100-	1.613.674-	38.574-	0	0	38.574	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.689.057-	15.056.492-	14.466.671-	589.821	22.182	0	567.639-	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	20.694	20.694	20.078	617-	0	0	617	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	100.554-	74.979-	87.351-	12.373-	0	0	12.373	0

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH41.2024

Kulturamt

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.364-	112.400-	75.312-	37.088-	7.182-	0	44.270-	0
14	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.000-	57.200-	57.200-	0	0	0	0	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.364-	169.600-	132.512-	37.088-	7.182-	0	44.270-	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	63.364-	169.600-	132.512-	37.088-	7.182-	0	44.270-	0

Jahresabschluss 2024

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH41.2024

Kulturamt

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0041.10000: Beschaffung von Geräten und Maschinen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0

7.0041.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0

7.2520.00010: Ausstatt., Einricht., Möbel für Museen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	19.376-	10.000-	17.093-	7.093-	7.094-	0	1-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	19.376-	10.000-	17.093-	7.093-	7.094-	0	1-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.376-	10.000-	17.093-	7.093-	7.094-	0	1-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	19.376-	10.000-	17.093-	7.093-	7.094-	0	1-	0

Jahresabschluss 2024

7.2520.00020: Erwerb v. Sammlungsobjekten Stadtmuseum									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	3.000-	1.745-	1.256	0	0	1.256-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	1.745-	1.256	0	0	1.256-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	1.745-	1.256	0	0	1.256-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	3.000-	1.745-	1.256	0	0	1.256-

7.2520.00030: Erwerb v.Sammlungsobjekten JFS-Museum									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-

7.2520.00040: Geräte, Ausstatt.f.Ausstell. Villa Merkel									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.079-	3.100-	2.929-	171	0	0	171-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.079-	3.100-	2.929-	171	0	0	171-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.079-	3.100-	2.929-	171	0	0	171-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.079-	3.100-	2.929-	171	0	0	171-

7.2520.00050: Ankäufe Graphische Sammlung u.a.									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	26.000-	26.000-	26.088-	88-	88-	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	26.000-	26.000-	26.088-	88-	88-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	26.000-	26.000-	26.088-	88-	88-	0	0

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	26.000-	26.000-	26.088-	88-	88-	0	0	0
----	---	---------------------------	---------	---------	---------	-----	-----	---	---	---

7.2520.00070: Ausst., Einricht., Möbel Galerien										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	4.500-	4.500-	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	4.500-	4.500-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	4.500-	4.500-	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	4.500-	4.500-	0	0	0	0	0

7.2521.00010: Erwerb von Archivalien Stadtarchiv										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.324-	6.300-	3.900-	2.400	0	0	2.400-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.324-	6.300-	3.900-	2.400	0	0	2.400-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.324-	6.300-	3.900-	2.400	0	0	2.400-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.324-	6.300-	3.900-	2.400	0	0	2.400-	0

7.2610.00010: Investive Maßnahmen WLB (Zuschuss)										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	50.000-	50.000-	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.2630.00020: Lehr-, Lern-u.Unterrichtsmat.Musikschule									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	7.000-	8.688-	1.688-	2.000-	0	312-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	8.688-	1.688-	2.000-	0	312-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	7.000-	8.688-	1.688-	2.000-	0	312-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	7.000-	8.688-	1.688-	2.000-	0	312-

7.2630.00030: Ausstattung, Einricht., Möbel Musikschule									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	4.000-	0	4.000	2.000	0	2.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	4.000-	0	4.000	2.000	0	2.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	4.000-	0	4.000	2.000	0	2.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	4.000-	0	4.000	2.000	0	2.000-

7.2720.00020: Geräte, Maschinen Bücherei									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	10.500-	0	10.500	9.000	0	1.500-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	10.500-	0	10.500	9.000	0	1.500-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.500-	0	10.500	9.000	0	1.500-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	10.500-	0	10.500	9.000	0	1.500-

7.2720.00030: Ausstattung, Einricht., Möbel Bücherei									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	3.407-	7.000-	11.599-	4.599-	9.000-	0	4.401-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.407-	7.000-	11.599-	4.599-	9.000-	0	4.401-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.407-	7.000-	11.599-	4.599-	9.000-	0	4.401-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.407-	7.000-	11.599-	4.599-	9.000-	0	4.401-

Jahresabschluss 2024

7.2810.00010: Infrastrukturmaßnahmen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	20.000-	0	20.000	0	0	20.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	0	20.000	0	0	20.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	20.000-	0	20.000	0	0	20.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	20.000-	0	20.000	0	0	20.000-

7.2810.00030: Nymphaea Investitionszuschuss									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0	0

7.2810.00040: Kommunales Kino Investitionszuschuss									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.000-	4.200-	4.200-	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	4.000-	4.200-	4.200-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.000-	4.200-	4.200-	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.000-	4.200-	4.200-	0	0	0	0

7.2810.00050: Sonstiges Anlagevermögen									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-

Jahresabschluss 2024

DEZIV.2024
TH50.2024

Dezernat IV
Amt für Soziales, Integration und Sport

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.352.806	679.611	1.281.083	601.472	78.775	0	522.697-	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	171.903	171.903	171.903	0	0	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.907.204	6.364.816	6.058.725	306.091-	0	0	306.091	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	107.298	78.380	105.293	26.913	0	0	26.913-	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356.350	880.704	613.245	267.459-	0	0	267.459	0
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.904	0	0	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.891	4.007	7.356	3.349	0	0	3.349-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.917.357	8.179.421	8.237.604	58.183	78.775	0	20.592	0
12	-	Personalaufwendungen	5.298.471-	7.903.387-	7.847.880-	55.507	8.775-	0	64.282-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.122.064-	11.254.354-	10.156.543-	1.097.811	70.000-	440.400-	1.608.211-	417.033-
15	-	Abschreibungen	1.084.222-	888.464-	1.006.801-	118.337-	0	0	118.337	0
17	-	Transferaufwendungen	4.703.146-	5.220.026-	4.809.914-	410.112	20.000	0	390.112-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.776-	204.215-	122.887-	81.328	0	0	81.328-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.339.680-	25.470.446-	23.944.025-	1.526.421	58.775-	440.400-	2.025.596-	417.033-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.422.323-	17.291.025-	15.706.420-	1.584.605	20.000	440.400-	2.005.005-	417.033-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.489.838-	1.740.259-	1.676.778-	63.482	0	0	63.482-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	543.573-	543.341-	508.042-	35.300	0	0	35.300-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	2.033.411-	2.283.601-	2.184.819-	98.781	0	0	98.781-	0

Jahresabschluss 2024

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.455.734-	19.574.626-	17.891.240-	1.683.386	20.000	440.400-	2.103.786-	417.033-
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	175.910	175.910	175.910	0	0	0	0	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	1.084.222-	888.464-	1.006.801-	118.337-	0	0	118.337	0

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH50.2024

Amt für Soziales, Integration und Sport

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	317.534-	10.000-	0	10.000-	0	0	10.000-	10.000
12	-	Ausz. für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.106-	27.000-	15.832-	11.168-	0	0	11.168-	0
14	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	116.880-	116.880-	116.880-	0	0	0	0	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	446.521-	153.880-	132.712-	21.168-	0	0	21.168-	10.000
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	446.521-	153.880-	132.712-	21.168-	0	0	21.168-	10.000

DEZIV.2024

Dezernat IV

TH50.2024

Amt für Soziales, Integration und Sport

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.0050.20000: Beschaffung Ausstatt., Einricht., Möbel										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-	0
7.3620.00050: Jugendhäuser (im gesamten Stadtgebiet)										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	10.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	10.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	10.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	10.000-	0	10.000	0	0	10.000-	10.000-
7.3680.00020: Inklusion										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von beweg. Sachvermögen	4.998-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	4.998-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.998-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.998-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

7.4140.00010: Ausstatt., Möbel Gesundheitspflege									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	1.325-	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.325-	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.325-	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.325-	2.000-	0	2.000	0	0	2.000-

7.4210.00010: Sporthalle Römerstraße									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	116.880-	116.880-	116.880-	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	116.880-	116.880-	116.880-	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	116.880-	116.880-	116.880-	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	116.880-	116.880-	116.880-	0	0	0	0

7.4210.00020: Sportpark Mettingen-Brühl-Weil									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.413-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	28.413-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	28.413-	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktiviert Eigenleistungen	3.904-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	32.317-	0	0	0	0	0	0

7.4241.00020: Sportgeräte									
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Ausz. für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	9.748-	23.000-	11.868-	11.132	0	0	11.132-
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	9.748-	23.000-	11.868-	11.132	0	0	11.132-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.748-	23.000-	11.868-	11.132	0	0	11.132-

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	9.748-	23.000-	11.868-	11.132	0	0	11.132-	0
----	---	---------------------------	--------	---------	---------	--------	---	---	---------	---

7.4241.00040: Sanierung Waldstadion Zollberg										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.404-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	1.404-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.404-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	1.404-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

AFW.2024
THAFW.2024

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	264.433.926	247.161.600	241.680.704	5.480.896-	0	0	5.480.896	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	70.419.019	48.920.000	49.019.754	99.754	0	0	99.754-	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15	0	0	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	4.074.204	3.953.100	7.034.791	3.081.691	0	0	3.081.691-	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.285.329	5.995.000	5.371.826	623.174-	0	0	623.174	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	349.212.493	306.029.700	303.107.075	2.922.625-	0	0	2.922.625	0
15	-	Abschreibungen	1.903.412-	0	969.015-	969.015-	0	0	969.015	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.571.512-	1.173.600-	2.372.421-	1.198.821-	0	0	1.198.821	0
17	-	Transferaufwendungen	166.790.168-	130.494.000-	132.663.042-	2.169.042-	0	0	2.169.042	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.382.855-	3.660.000	1.685.276-	5.345.276-	0	0	5.345.276	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	171.647.947-	128.007.600-	137.689.753-	9.682.153-	0	0	9.682.153	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	177.564.546	178.022.100	165.417.322	12.604.778-	0	0	12.604.778	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	177.564.546	178.022.100	165.417.322	12.604.778-	0	0	12.604.778	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	1.903.412-	0	969.015-	969.015-	0	0	969.015	0

AFW.2024 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
THAFW.2024 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7	+	Einz. aus der Veräußerung von Finanzvermögen	370.848	311.500	311.466	34	0	0	34	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	370.848	311.500	311.466	34	0	0	34	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	370.848	311.500	311.466	34	0	0	34	0

EUB.2024 **Eigenbetriebe und Beteiligungen**
THEUB.2024 **Eigenbetriebe und Beteiligungen**

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.077	0	0	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.672	1.813.275	0	1.813.275-	0	0	1.813.275	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	265.434	0	1.009.158	1.009.158	0	0	1.009.158-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	287.183	1.828.275	1.024.158	804.117-	0	0	804.117	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.522-	226.697-	226.697-	0	0	0	0-	0
15	-	Abschreibungen	756.865-	87.439-	1.283.702-	1.196.263-	0	0	1.196.263	0
17	-	Transferaufwendungen	22.453.638-	35.842.024-	37.140.204-	1.298.180-	5.318.234-	0	4.020.054-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	962-	0	0	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.443.988-	36.156.160-	38.650.602-	2.494.443-	5.318.234-	0	2.823.791-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	23.156.804-	34.327.885-	37.626.444-	3.298.560-	5.318.234-	0	2.019.674-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	64.673-	64.673-	60.689-	3.984	0	0	3.984-	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	64.673-	64.673-	60.689-	3.984	0	0	3.984-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.221.477-	34.392.557-	37.687.133-	3.294.576-	5.318.234-	0	2.023.659-	0
26		Nachr.: Zahlungsunwirksame Auflösung von Sonderposten (in Z. 3 und 10 enthalten)	15.000	15.000	15.000	0	0	0	0	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	756.865-	87.439-	1.283.702-	1.196.263-	0	0	1.196.263	0

EUB.2024 **Eigenbetriebe und Beteiligungen**
THEUB.2024 **Eigenbetriebe und Beteiligungen**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.291.075	5.127.525	1.836.450-	0	0	1.836.450-	0
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.291.075	5.127.525	1.836.450-	0	0	1.836.450-	0
13	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	3.364.275-	0	0	0	842.456-	0	842.456-	0
14	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.000.000-	6.291.075-	8.127.525-	1.836.450	0	0	1.836.450	0
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.364.275-	6.291.075-	8.127.525-	1.836.450	842.456-	0	993.994	0
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.364.275-	3.000.000-	3.000.000-	0	842.456-	0	842.456-	0

EUB.2024 **Eigenbetriebe und Beteiligungen**
THEUB.2024 **Eigenbetriebe und Beteiligungen**

Nr.		Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz / Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
7.2710.00010: Kapitalzuf. an Volkshochschule Esslingen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	414.903-	0	801.766-	801.766-	801.766-	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	414.903-	0	801.766-	801.766-	801.766-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	414.903-	0	801.766-	801.766-	801.766-	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	414.903-	0	801.766-	801.766-	801.766-	0	0	0

7.4240.00010: SWE - Bäderbetrieb										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.836.450	3.291.075	3.291.075	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	1.836.450	3.291.075	3.291.075	0	0	0	0	0
11	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.836.450-	6.291.075-	6.291.075-	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.836.450-	6.291.075-	6.291.075-	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.000.000-	3.000.000-	3.000.000-	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.836.450-	6.291.075-	6.291.075-	0	0	0	0	0

7.5470.00010: Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	3.300.000-	0	40.690-	40.690-	40.690-	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	3.300.000-	0	40.690-	40.690-	40.690-	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.300.000-	0	40.690-	40.690-	40.690-	0	0	0

Jahresabschluss 2024

16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	3.300.000-	0	40.690-	40.690-	40.690-	0	0	0
----	---	---------------------------	------------	---	---------	---------	---------	---	---	---

7.5470.00020: END Versorgungsgesellschaft										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	64.275-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	64.275-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	64.275-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	64.275-	0	0	0	0	0	0	0

7.5750.00010: Esslingen live – Kultur u. Kongress GmbH										
6	=	Summe der Einz. aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
10	-	Ausz. für den Erwerb von Finanzvermögen	2.315.728-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Ausz. aus Investitionstätigkeit	2.315.728-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.315.728-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2.315.728-	0	0	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024

NFO.2024
THNFO.2024

Neckar Forum
Neckar Forum

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2024 EUR	Ergänzende Festlegungen 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag aus 2023 EUR	Verfügb. Mittel abzüglich Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.095.878	3.150.056	3.150.056	0	0	0	0-	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.095.878	3.150.056	3.150.056	0	0	0	0-	0
15	-	Abschreibungen	1.541.956-	1.541.956-	1.541.956-	0	0	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.586.571-	1.507.500-	1.507.464-	36	0	0	36-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	3.000-	0	3.000	0	0	3.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.128.527-	3.052.456-	3.049.419-	3.036	0	0	3.036-	0
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	32.649-	97.600	100.637	3.037	0	0	3.037-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.997-	29.291-	22.761-	6.531	0	0	6.531-	0
23	-	Kalkulatorische Kosten	65.385-	65.385-	65.385-	0	0	0	0	0
24	=	kalkulatorisches Ergebnis	90.382-	94.676-	88.146-	6.531	0	0	6.531-	0
25	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	123.031-	2.924	12.491	9.567	0	0	9.567-	0
27		Nachr.: Zahlungsunwirksame Abschreibungen (Z. 15)	1.541.956-	1.541.956-	1.541.956-	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2024


Aufgestellt: Esslingen am Neckar, den 25. Juni 2025

Birgit Strohbach

Birgit Strohbach
Leiterin Stadtkämmerei



Ingo Rust
Erster Bürgermeister



Matthias Klopfer
Oberbürgermeister

Impressum

Herausgeber

STADT ESSLINGEN AM NECKAR
Stadtkämmerei
Abt-Fulrad-Str. 3 – 5
73728 Esslingen am Neckar

Redaktion

Birgit Strohbach, Stadtkämmerei

Copyright beim Herausgeber

Alle Rechte vorbehalten. Vervielfältigung (auch auszugsweise) und Speicherung in elektronische Systeme nur mit ausdrücklicher Genehmigung des Herausgebers.



**Stadt Esslingen
am Neckar**

Stadtkämmerei

Abt-Fulrad-Straße 3 – 5

73728 Esslingen am Neckar

☎ 0711 3512 – 2341

✉ stadtkaemmerei@esslingen.de

🌐 esslingen.de

